

Programa de Integridade Sabesp



SABESP NA PREVENÇÃO E COMBATE À CORRUPÇÃO

Superintendência de Gestão de Riscos e Conformidade – PK

Departamento de Conformidade - PKS

CONFORMIDADE
sabesp

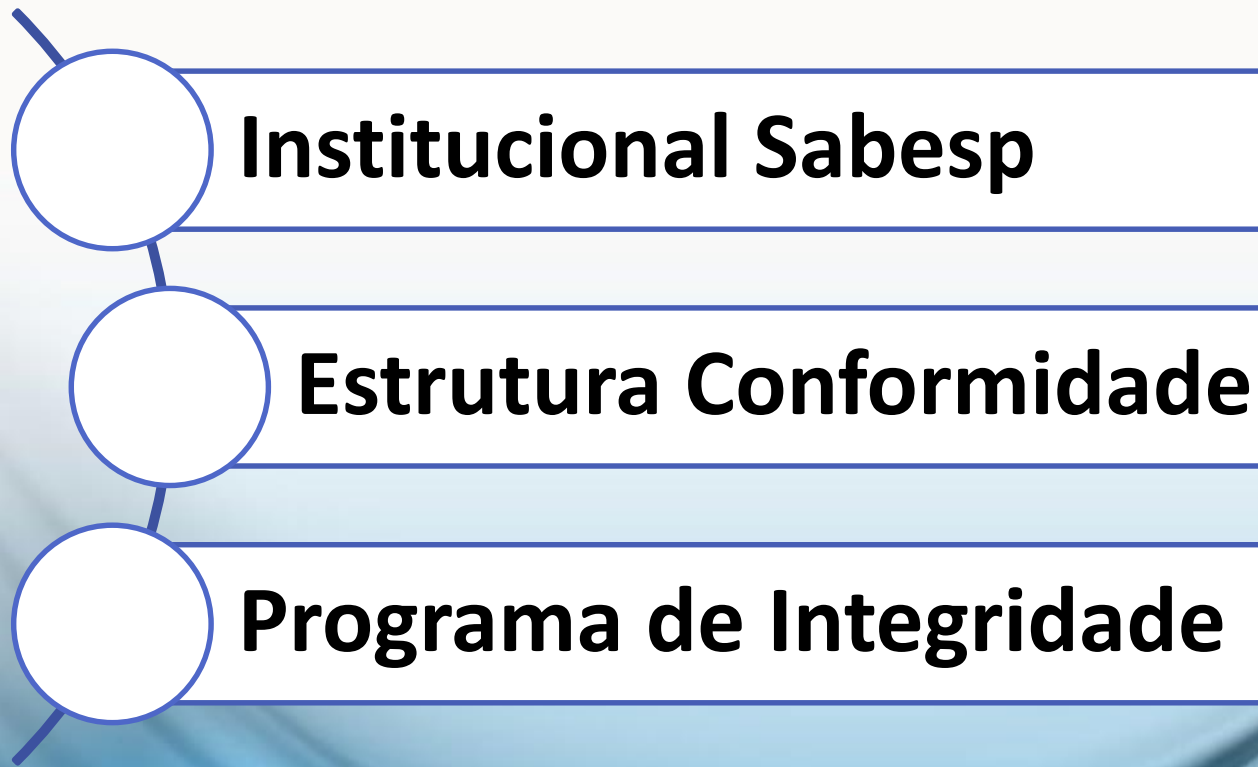


18 de setembro de 2019



Atualmente é Gerente do Departamento de Conformidade (Compliance) da Sabesp e Conselheiro Fiscal da Fundação Sabesp Seguridade Social – Sabesprev. Foi membro do primeiro Comitê de Elegibilidade e Aconselhamento da Sabesp e representou a companhia na Comissão de Gerenciamento de Riscos Corporativos do IBGC no ano 2012. Bacharel em Administração de Empresas pela PUC-SP, com MBA em Gestão Empresarial pela FIA, Controles Internos e Compliance pela FIPECAFI, e outros diversos cursos de pós-graduação e complementares. Também é mestrando do Stricto Sensu em Gestão de Políticas e Organizações Públicas pela Universidade Federal de São Paulo (UNIFESP) e cursista do último ano em Engenharia de Produção. É docente desde 2000, trabalhando em diversas instituições e ministrando disciplinas em diferentes áreas, tais como administração, finanças e contabilidade

Contato: acarillo@sabesp.com.br



INSTITUCIONAL SABESP



STATUS:

Fundada em 1973 como sociedade de participação acionária (*Governo do Estado de São Paulo, acionistas privados e municípios*)

PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

R\$ 20,1 bilhões

EMPREGADOS:

14.213



Municípios atendidos pela Sabesp



372 municípios (57% do
Estado de São Paulo)

A Sabesp é a quarta maior
empresa de saneamento do
mundo em população
atendida

Fonte: Arup in Depth Water Yearbook 2014-2015

Abastecimento de Água

26,2 milhões de pessoas*

*Não inclui o atendimento no atacado

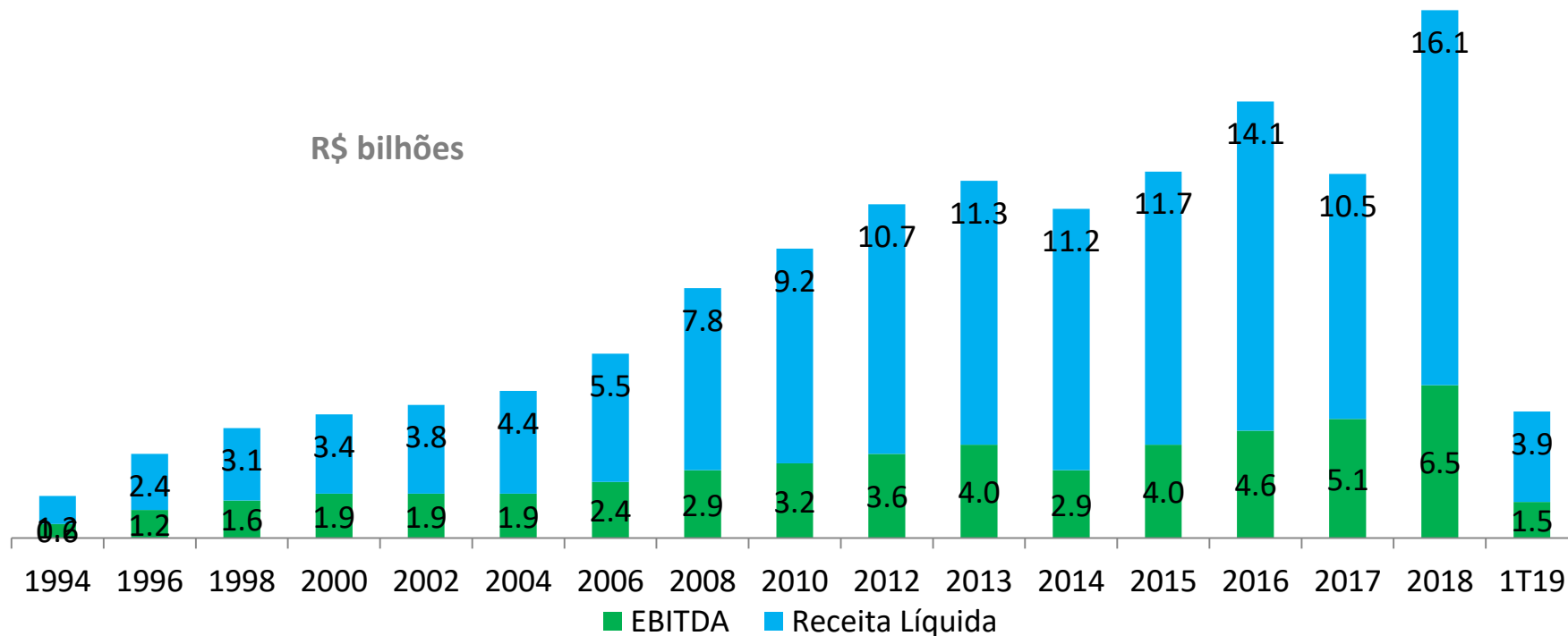
66% da população
urbana do Estado de
São Paulo

Coleta de Esgoto

21,7 milhões de pessoas



Receita Líquida e EBITDA

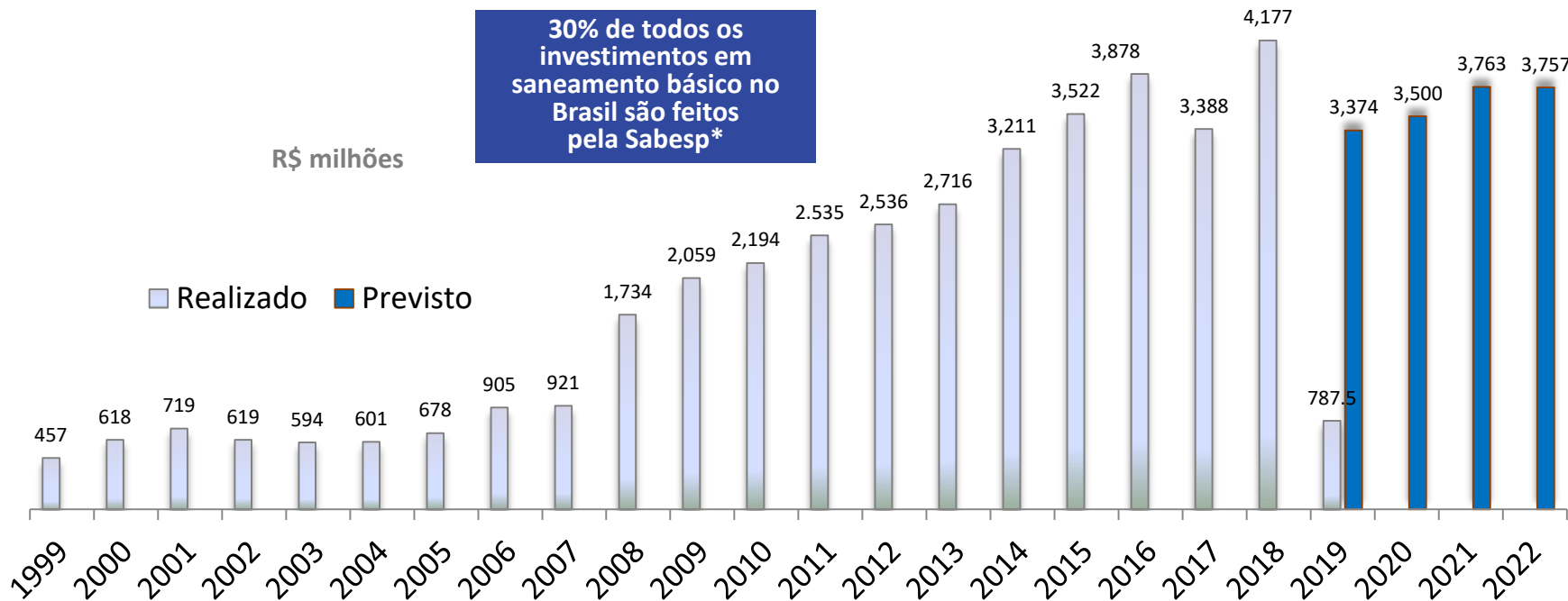


Fonte: Página Relações com Investidores

* EBITDA (Lajida – Lucro antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização)

Previsão de investimentos 2018 a 2022: R\$ 17,3 bilhões

30% de todos os investimentos em saneamento básico no Brasil são feitos pela Sabesp*



Base: Março/2019

* - dados SNIS 2011-2015

Fonte: Página Relações com Investidores

Primeira empresa de saneamento a ser listada na Bolsa de Valores de Nova Iorque



33,5%

Listada na Bolsa de Valores de São Paulo (Bovespa) desde 1997 e parte do Novo Mercado desde 2002; ações presentes em 100% dos pregões



16,2%

Ações na Bolsa de Valores de Nova Iorque

Governo do Estado de São Paulo

50,3%

Sólido compromisso com os acionistas minoritários

Ref.: Julho/2019



Estrutura Organizacional



Atribuições: Departamento de Conformidade (PKS)

- Elaborar, monitorar a implantação e coordenar o **programa de conformidade**;
- **Disseminar a cultura** de conformidade na empresa;
- **Assessorar** as Superintendências e Unidades de Negócio **nos planos de ação**;
- **Monitorar controles** da 1ª linha de defesa, para evitar e mitigar riscos;
- **Acompanhar a legislação externa**, avaliando seus impactos na empresa e no programa de conformidade, desenvolvendo, quando couber, procedimentos empresariais que orientem as áreas envolvidas; e
- **Combater** a fraude e a corrupção, com **atividades preventivas** de monitoramento e aperfeiçoamento dos processos.



O que é Programa de Integridade?

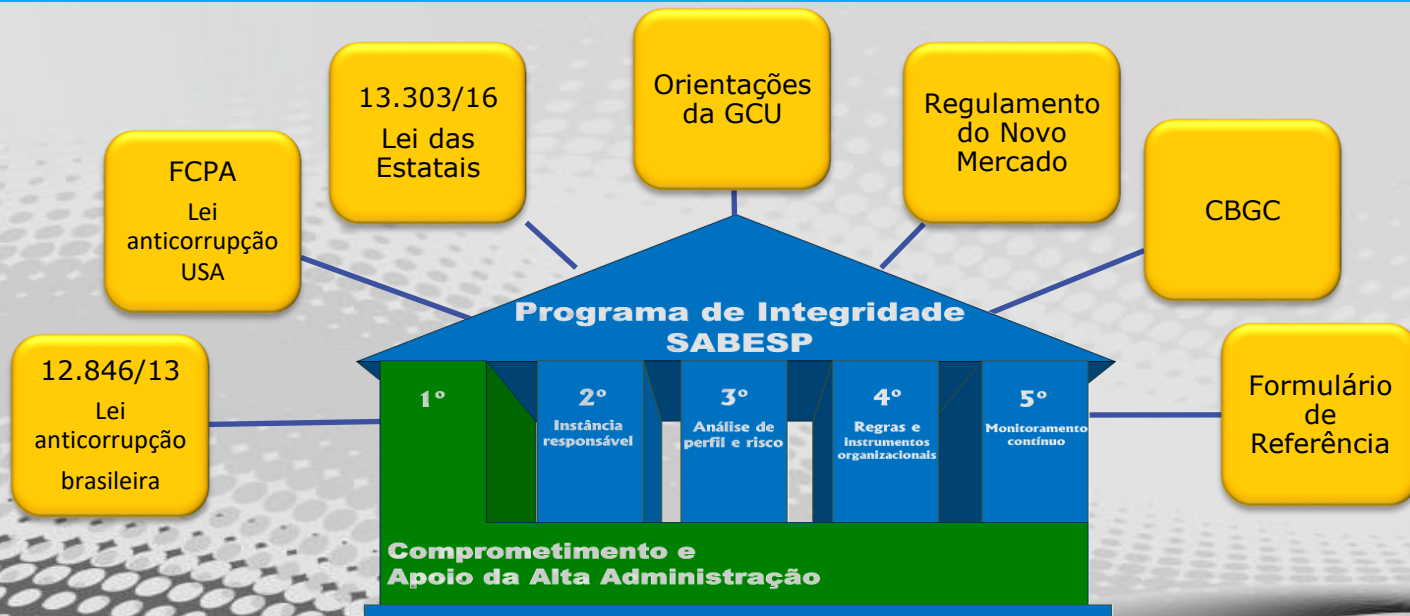


É um Programa de Compliance específico para **prevenção, detecção e remediação dos atos lesivos previstos** na lei 12.846/2013 e no FCPA, que tem como foco, além da ocorrência de suborno (corrupção), também **fraudes nos processos de licitações e execução de contratos** com o setor público. (CGU, 2015)

Estrutura do Programa de Integridade na Sabesp.



Programa de Integridade



Práticas

Monitoramento

Total de 64 ações

Programa de Integridade SABESP

1º

10 ações

2º

Instância responsável

05 ações

3º

Análise de perfil e risco

08 ações

4º

Regras e instrumentos organizacionais

29 ações

5º

Monitoramento contínuo

12 ações

**Comprometimento e
Apoio da Alta Administração**



PROGRAMA DE
INTEGRIDADE
DA SABESP



1º Pilar: Comprometimento e apoio da Alta Administração

- Treinamento dos Administradores (membros do Conselho de Administração e Diretores);
- Ações coletivas voltadas à prevenção e ao combate à corrupção;
- Comitê de Elegibilidade de Aconselhamento;
- Avaliação periódica;
- Políticas Institucionais:
 - Indicação;
 - Remuneração;
 - Distribuição de Dividendos.



1º Pilar: Treinamento aos Administradores



**Código de
Conduta**



**Controle
Interno**



**Divulgação de
Informações**



**Legislação
Societária**



**Lei n.
12.846/13**



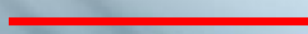
**Política de
gestão de
riscos**

Treinamento Ensino à Distância - EAD

Administradores

Background Check de Integridade

Relatório nº _____

- I. Participação societária
- II. Pendência financeiras
- III. Consulta watchlist 
- IV. Antecedente criminal
- V. Consultas mídia adversa e internet
- VI. Ilícitos administrativos
- VII. Tribunal(is) processo(s)

Orgão	Pesquisa
CVM	Processos Administrativos Sancionadores
CGU	Cadastro Nacional de Empresas Punidas (CNEP)
	Cadastro de Empresas Inidôneas e Suspensas (CEIS)
TCU	Certidão de Inabilitados
	Certidão de Licitantes Inidôneos
CADE	Infrações contra a ordem econômica
TSE	Consulta de Doadores e Fornecedores a candidatos e partidos políticos
COAF	Lista de Pessoas Expostas Politicamente
TST	Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas
TCE	Relação de Apenados
STF	Certidão de Antecedentes Criminais
SEC	Administrative Proceeding Documents
	SEC Enforcement Actions: FCPA Cases
OFAC	Sanctions List Search
DOJ	Enforcement Actions

Background Check de Integridade

Relatório nº _____

- I. Participação societária
- II. Pendência financeiras
- III. Consulta watchlist
- IV. Antecedente criminal
- V. Consultas mídia adversa e internet
- VI. Ilícitos administrativos
- VII. Tribunal(is) processo(s)



Celebração de Convênios

Due Diligence

SUPERINTENDÊNCIA DE GESTÃO DE RISCOS E CONFORMIDADE
Questionário de Conformidade Sabesp



16. Todos os administradores e empregados tiveram treinamento do Código de Ética e Conduta, ou documento equivalente?

Sim

Não

17. Possui uma instância interna responsável pelas ações de integridade?

Sim

Não

18. Possui um Programa de Integridade estruturado para atendimento à Lei 12.846/2013?

Sim

Não

Em caso afirmativo, encaminhar os documentos, políticas, procedimentos, orientadores ou outros que evidenciem a efetividade do programa.

19. Se não possui Programa de Integridade e/ou Código de Ética e Conduta, para a Sabesp é importante saber:

a) Se possui um conjunto de valores éticos, mesmo que não formalizados?

Sim

Não

1º Pilar: Programa de Integração de Administradores



PROGRAMA DE INTEGRAÇÃO

Você cuida da água. A Sabesp cuida de você.

PROGRAMA DE INTEGRAÇÃO

Novos membros do
Conselho de Administração,
Conselho Fiscal e Diretores

O presente programa tem o objetivo de compartilhar as principais informações sobre a Sabesp com os novos membros do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Diretores para o adequado exercício da função.

Logo Sabesp do 2008 e 2012

2º Pilar: Instância responsável pelo Programa de Integridade

➤ Autoridade funcional:

- Gestão de Riscos;
- Conformidade;
- Auditoria Interna; e
- Comissão de Ética.

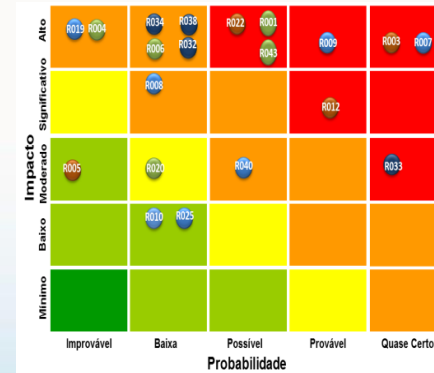
➤ Políticas Institucionais:

- Gestão de Riscos;
- Conformidade; e
- Auditoria Interna.

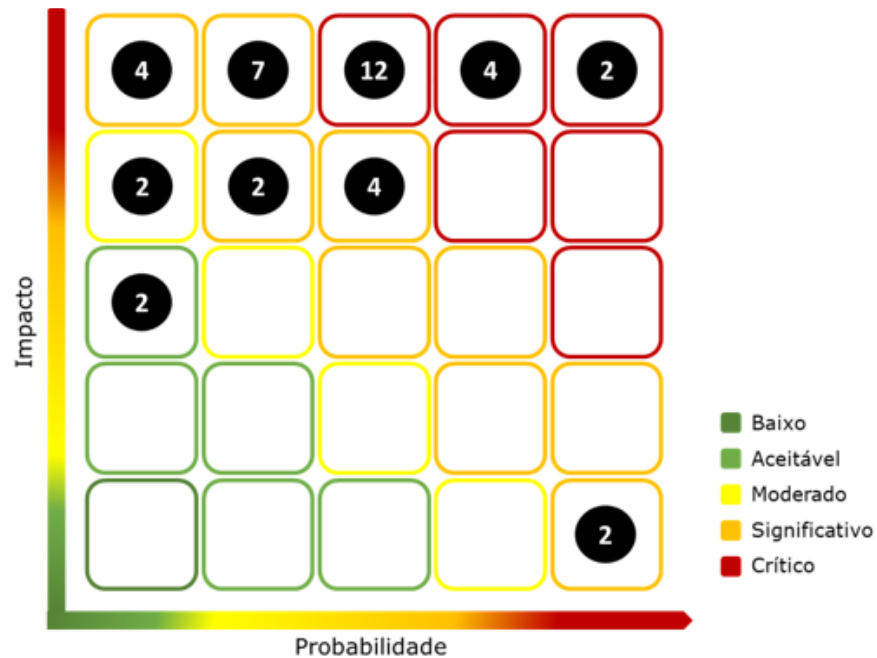
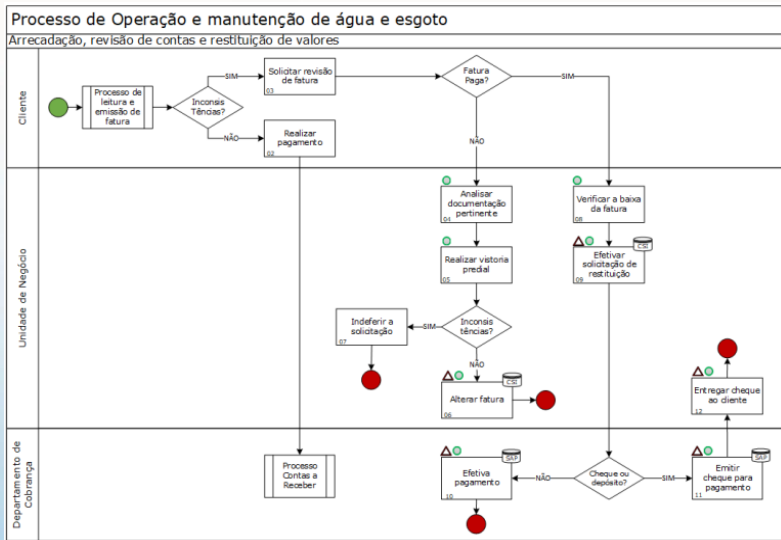


3º Pilar: Análise de perfil e riscos

- Mapear os riscos de fraude e de corrupção;
- Análise de conflito de interesse em contratação e pagamento de faturas;
- Código de Conduta e Integridade aos fornecedores;
- Avaliações nos processo de contratação;
- Declaração Antifraude e Corrupção nas contratações;
- Regulamento Interno de Licitação e Contratação.



3º Pilar: Avaliação de Riscos de Fraude e Corrupção



ESCALA	Probabilidade	Descrição da frequência
Quase certo (5)	≥ 90%	Podem ocorrer na maioria das vezes - mais de 60 vezes a cada 5 anos (mais de 1 vez por mês)
Provável (4)	≥ 70% < 90%	Podem ocorrer grande parte das vezes - De 10 a 60 vezes a cada 5 anos (1 vez por mês a 1 vez por semestre).
Possível (3)	≥ 30% < 70%	Podem ocorrer em algum momento - De 5 a 10 vezes a cada 5 anos (1 vez por semestre a uma vez por ano).
Baixa (2)	≥ 10% < 30%	Podem ocorrer em circunstâncias excepcionais - 3 ou 4 vezes a cada 5 anos (menos de uma vez por ano).
Improvável (1)	< 10%	Podem acontecer em circunstâncias raras (menos de uma vez em 5 anos).

3º Pilar: Desenhar sistema de controles nas SPEs

Artigo 1º, § 7º da Lei Federal 13.303/16



4º Pilar: Estruturação das regras e instrumentos do sistema de integridade

- Estrutura organizacional estabelecida em estatuto;
- Controles dos registros contábeis;
- Canais de Denúncia e de Confiança;
- Código de Conduta e Integridade;
- Políticas Institucionais:
 - Gestão de Riscos Corporativos;
 - Relação com Partes Relacionadas;
 - Expansão de Mercado e Novos Negócios;
 - Divulgação de Atos e Fatos Relevantes e Negociação de Valores Mobiliários de Emissão.
- Plano de Comunicação e treinamentos;



4º Pilar: Programa Contínuo de Treinamento Integridade

2018

Programa de Desenvolvimento de Administradores Sabesp - FDC

- Legislação e Responsabilidade dos Administradores
- Transparência, Risco e Controle

Lei 12.486/23 - UES

- Infográfico da Lei 12.348/23
- E-learning

Sabesp no Combate à Corrupção

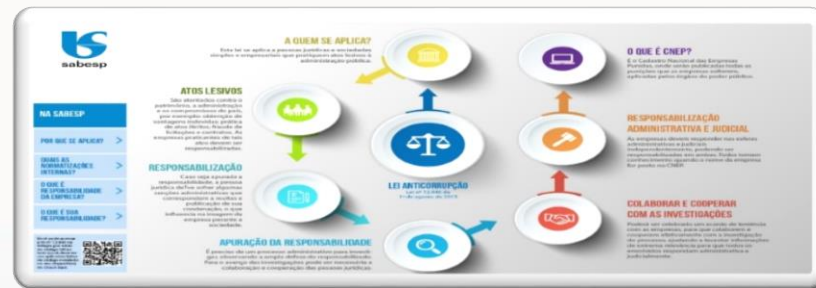
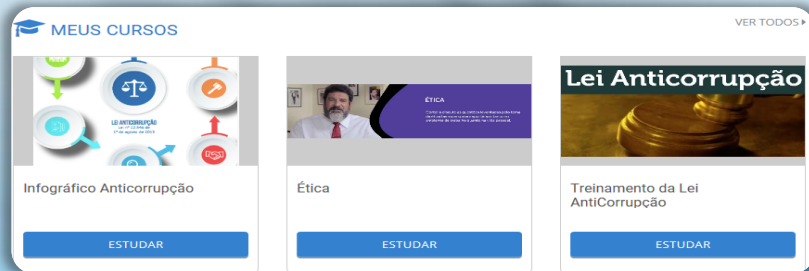
- Whiteboard

Evento Dia da Conformidade

- Conteúdo a ser disponibilizado via UES

Código de Conduta e Integridade

- Novo curso pela UES



2019

Encontro com as áreas: pílulas de conhecimento (vídeos)

- Participação em reuniões de áreas com departamentos, divisões, setor, divulgando os instrumentos de integridade

Treinamento presencial para áreas críticas

- Contratação, Regulação, contato com agentes públicos.

Game

- Lei Anticorrupção 12.846/2013, abordando temas: corrupção, fraude, conflito de interesse entre outros

Infográfico

- Programa de Integridade Sabesp

Whiteboard

- Programa de Integridade

Programa Contínuo de Desenvolvimento de Administradores

4º Pilar: Plano de Comunicação de Integridade

2018

Sabesp Informa e Portal Sabesp

- Livro da FNQ com apoio da Sabesp
- Evento Dia da Conformidade
- Pesquisa Indicadores Ethos

Comunicados Sabesp com Alert

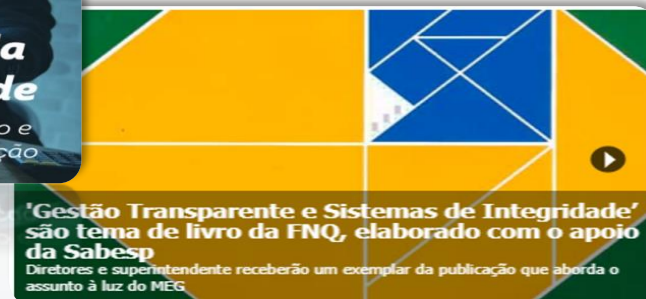
- Vídeo Whiteboard
- Cursos da UES: Lei 12.486/13
- Assinatura: Sabesp no Combate à Fraude e Corrupção

Revisão Portal PKS

- Página com mais informações sobre programa, legislação, entidades externas, canal de confiança etc

Distribuição do Livro Fundação Nacional da Qualidade - FNQ

- Gestão Transparente e Sistemas de Integridade Compliance



2019

Divulgação de Cursos, Infográficos, Whiteboard e Dia da Conformidade

- Sabesp Informa
- Alert
- Portal Sabesp

Comunicados e Enquetes

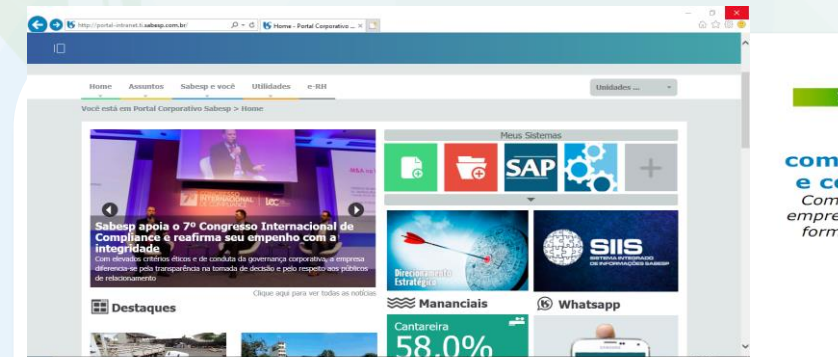
- Foco: Canal de Confiança, Doações, Partes Relacionadas

Atualização do Portal PKS

- Programa de Integridade Sabesp
- Inserção de link para UES
- Disponibilizar Whiteboard



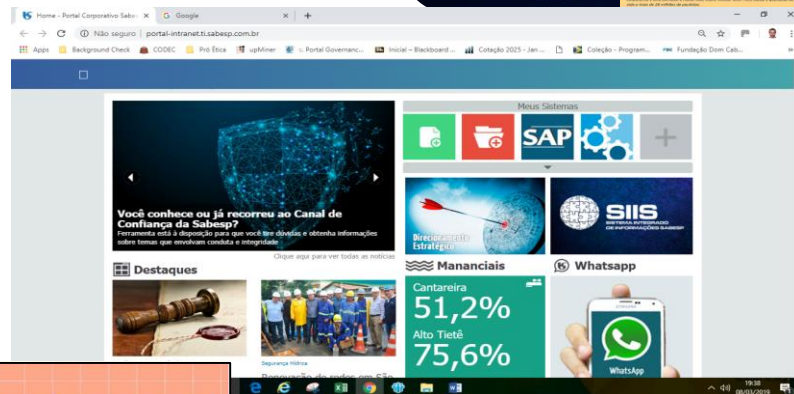
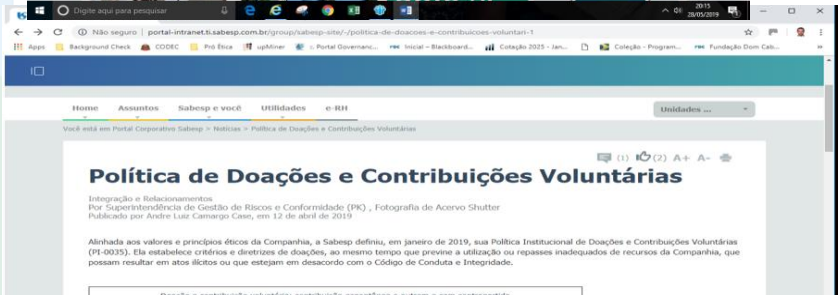
4º Pilar: Plano de Comunicação de Integridade



Sustentabilidade

Dia da Conformidade reforça o compromisso da Sabesp com a prevenção e o combate à fraude e à corrupção

Com ações fortes dentro de seu Programa de Integridade, a empresa possui mecanismos e procedimentos que colaboram de forma efetiva para um ambiente mais transparente e íntegro



Excelência na Prestação de Serviços

Indicadores Ethos mostram desempenho superior da Sabesp em 2018 na prevenção e combate à corrupção

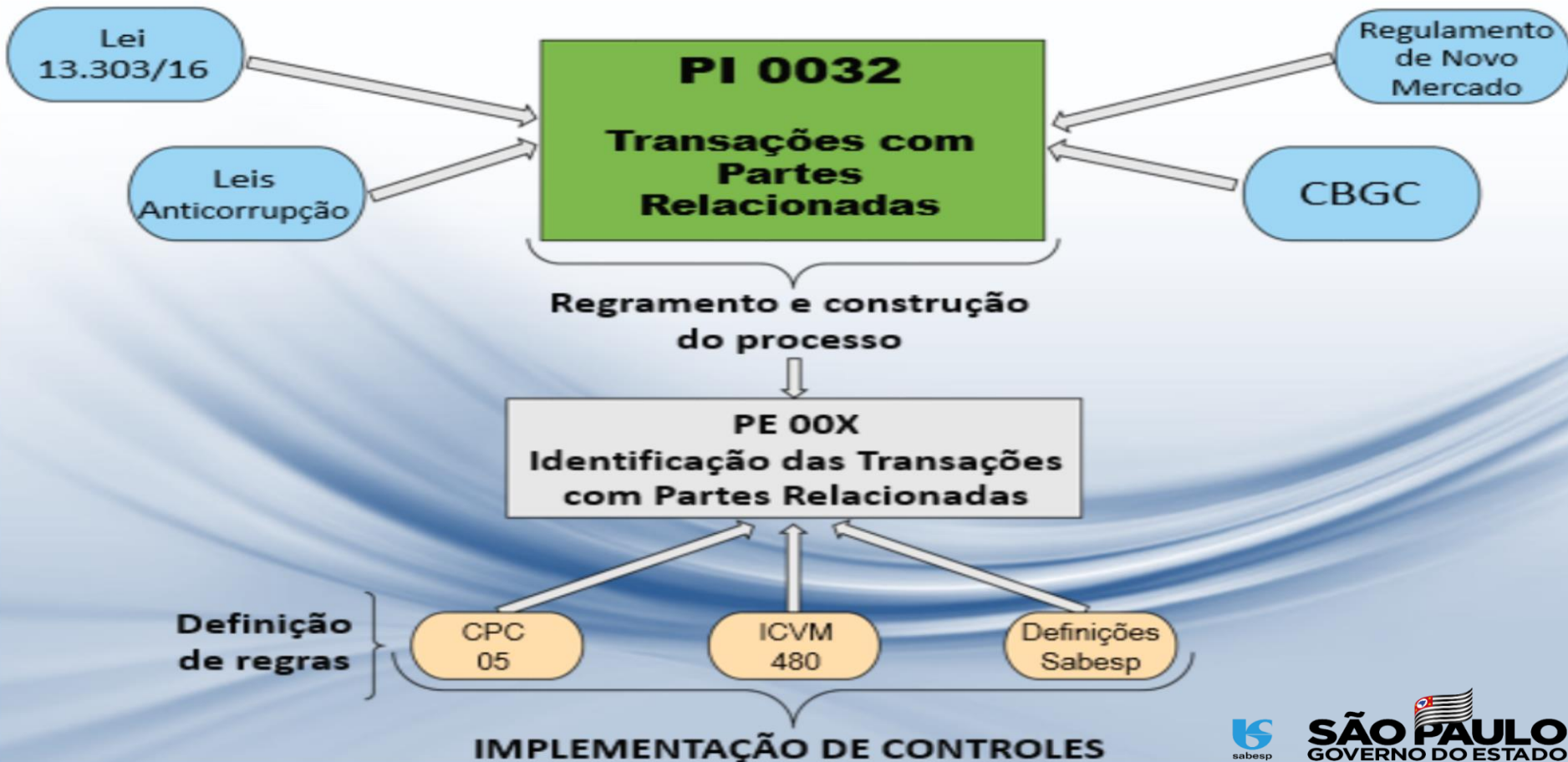
No estudo, a companhia obteve nota 8, média acima das demais empresas avaliadas

95 empresas
60 de grande porte
66 na região sudeste

Michael Breslin
Superintendente de Gestão de Riscos e Conformidade (PK)

Participar ativamente do Instituto Ethos nos permite analisar o grau de maturidade da Sabesp no que tange ao nosso Programa de Integridade, que tem o principal foco no combate à corrupção. Responder aos indicadores nos permite efetuar diversas análises e identificar o quanto nossas ações são eficazes e o que temos a desenvolver. Sem dúvida, devemos adotar essa prática nos próximos anos, como forma de balizar nosso programa com o mercado, permitindo avaliações precisas e objetivas.

4º Pilar: Transações com Partes Relacionadas



4º Pilar: Canal de Confiança



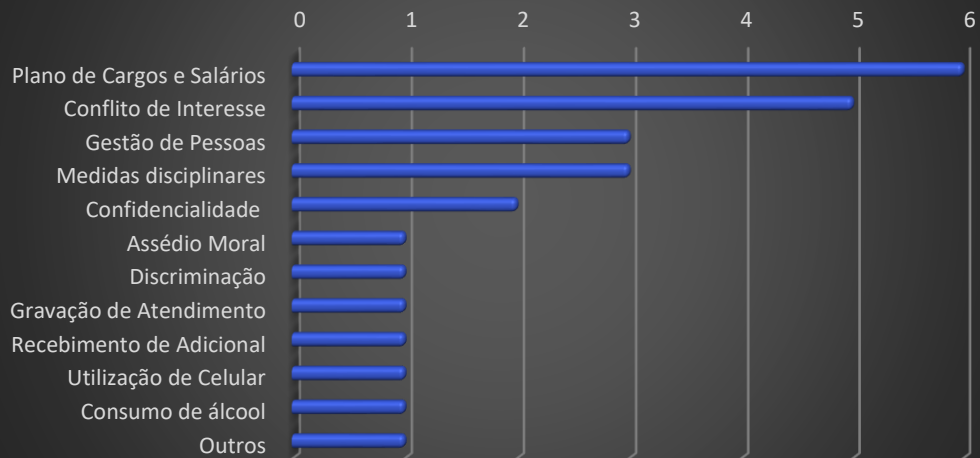
Orientar o público interno sobre questões de condução e integridade nos negócios da Sabesp.

e-mail: canaldeconfianca@sabesp.com.br



Canal de Confiança

Tipificação



No período ocorreram 10 entradas que não são escopo para tratamento no Canal de Confiança, entre elas 5 denúncias.



Código Brasileiro de Governança Corporativa

Princípios

A administração deve zelar para que os administradores e outros colaboradores compreendam, de forma clara e objetiva, os princípios e regras sobre contribuições e doações de valores ou bens a projetos filantrópicos, culturais, sociais, ambientais ou a atividades políticas.

CONDIÇÕES

- Aprovação da Diretoria proponente e formalizadas em instrumento jurídico apropriado;
- Limitadas a 1.000,00 UFESPs ao ano;
- Reportar anualmente à Diretoria Colegiada todas as doações efetivadas no período.

PERMISSÕES:

- Entes públicos municipais, estaduais ou federais ou a entidades sem fins lucrativos (adimplente com a Sabesp).
- Bem móvel patrimonial:
 - não estar vinculado diretamente à prestação de serviços nos municípios;
 - estar totalmente depreciado ou amortizado contabilmente;
 - estar classificado como inservível e após a avaliação de outra forma de alienação.

VEDAÇÕES:

- Não são permitidos doações e contribuições pecuniárias.
- Pessoas físicas;
- Partidos políticos e seus candidatos;
- A pessoas jurídicas inscritas em cadastros de entidades inidôneas e/ou suspensas;
- Em anos em que se realizem eleições municipais, estaduais e/ou federais, nos termos da legislação;
- Com finalidade de obter vantagem inadequada ou influenciar a ação

VERIFICAÇÕES

- ✓ Todo processo de doação ou contribuição voluntária deve ser submetido à autoridade funcional de Gestão de Riscos e Conformidade para avaliação quanto a eventual conflito de interesse.

5º Pilar Monitoramento das ações do Programa

- Monitorar:
 - Planos de ação do Programa de Integridade;
 - Ações demandadas pela Lei 13.303/16.
- Processo contínuo de auditoria e apurações de fraude e corrupção;
- Testes independentes nas Demonstrações Financeiras (Aud. Externa);
- Aprimoramento contínuo das políticas internas;
- Controle externo das atividades da Sabesp;
- Aprovações pelo Conselho de Administração:
 - Mapa de Riscos Corporativo;
 - Programa de Integridade.



Equipe da Conformidade Sabesp



Obrigado!

Departamento de Conformidade – PKS

André Carillo

Juliana da Costa Dias

Maria Aparecida Margarido

Moisés Cardoso da Silva

Reynaldo E. Young Ribeiro



CONFORMIDADE