

Sumário

Agradecimentos.....	5
Prefácio.....	7
MARCELO PONTES VIANNA	
Apresentação.....	9
RICARDO NUNES	
Sobre os autores.....	11
Lista de siglas.....	13
Introdução.....	21
Capítulo 1. A Anticorrupção na Esfera Internacional e Nacional	25
1.1. A anticorrupção na esfera internacional: a agenda inicial	25
1.1.1. Normas Internacionais	26
1.1.2. ISOs.....	28
1.2. Normas Nacionais	33
1.2.1. Normas Estaduais.....	35
Capítulo 2. Microsistema da anticorrupção (?)	41
2.1. Microsistema: o sistema jurídico e as decisões burocráticas	43
2.2. Controle interno: monopólio das controladorias?	46
2.2.1. Estruturas das controladorias.....	52
2.3. <i>Overcompliance</i> (?).....	53
2.4. Combate à corrupção como política pública e disputa de conceito.....	57

Capítulo 3. Pilares do Programa de Integridade.....	63
3.1. Distinções conceituais: sistema de integridade, programas, redes e governança	63
3.2. Diagnósticos empíricos sobre integridade no setor privado nacional.....	66
3.3. Maturidade na administração pública brasileira: tipologias e evolução histórica	69
3.4. Fundamentos estruturantes dos programas de integridade	74
Capítulo 4. Elementos do Programa de Integridade Avaliado pelo Poder Público.....	83
4.1. Aspectos essenciais.....	83
4.2. Comprometimento da alta direção e dos conselhos, com apoio visível e destinação de recursos adequados.....	87
4.3. Padrões de conduta, código de ética, políticas e procedimentos aplicáveis a todos os empregados e administradores.....	91
4.4. Extensão das políticas de integridade a terceiros: fornecedores, prestadores, intermediários e associados	94
4.5. Treinamentos e ações de comunicação periódica sobre o programa de integridade	96
4.6. Gestão e reavaliação periódica de riscos, com alocação eficiente de recursos.....	98
4.7. Registros contábeis completos e precisos das transações da pessoa jurídica	100
4.8. Controles internos e confiabilidade de relatórios e demonstrações financeiras.....	102
4.9. Procedimentos antifraude em licitações, contratos administrativos e interações com o setor público	104
4.10. Mecanismos de respeito aos direitos humanos, trabalhistas e ambientais.....	107
4.11. Instância interna responsável: independência, estrutura e autoridade adequadas.....	108
4.11.1. Independência e autonomia da instância de integridade.....	109

4.11.2. Estrutura e recursos da instância de integridade.....	109
4.11.3. Autoridade e capacitação da instância de integridade.....	109
4.12. Canais de denúncia acessíveis e protegidos, com mecanismos de apuração e proteção ao denunciante.....	110
4.12.1. Acessibilidade e tipos de canais de denúncia	110
4.12.2. Proteção ao denunciante de boa-fé.....	111
4.12.3. Mecanismos de apuração e tratamento das denúncias.....	111
4.13. Medidas disciplinares aplicáveis em caso de violação ao programa de integridade	113
4.13.1. Formalização e abrangência das medidas disciplinares.....	114
4.13.2. Princípios orientadores para a aplicação das sanções.....	114
4.13.3. Processo de apuração e instâncias decisórias.....	115
4.13.4. Desafios e riscos na aplicação de medidas disciplinares.....	115
4.14. Procedimentos para interrupção de irregularidades e remediação tempestiva de danos	116
4.15. <i>Due diligence</i> baseada em riscos.....	118
4.16. Verificação de integridade em fusões, aquisições e reestruturações societárias	122
4.17. Transparência e responsabilidade socioambiental da organização	123
4.18. Monitoramento contínuo e aperfeiçoamento do programa de inte- gridade.....	125
Capítulo 5. Sustentabilidade como paradigma na Contratação Pública	129
5.1. Integridade além do <i>compliance</i> : o papel do ESG e da LGPD.....	131
5.1.1. Agenda ESG e a transformação do risco corporativo.....	133
5.1.2. LGPD	141
5.2. Critérios ESG em licitações e contratos administrativos.....	143
5.3. Governança e ESG nas empresas contratadas.....	145
5.3.1. Dimensão Social: Assédio, Diversidade e Trabalho Escravo ...	147
5.3.1.1. Assédio	147

5.3.1.2. Práticas e casos de diversidade e inclusão	147
5.3.1.3. Combate ao trabalho análogo à escravidão	148
5.3.1.4. Práticas ambientais.....	148
Considerações Finais	151
Posfácio.....	153
WAGNER ROSÁRIO	
Referências Bibliográficas.....	155