

# 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

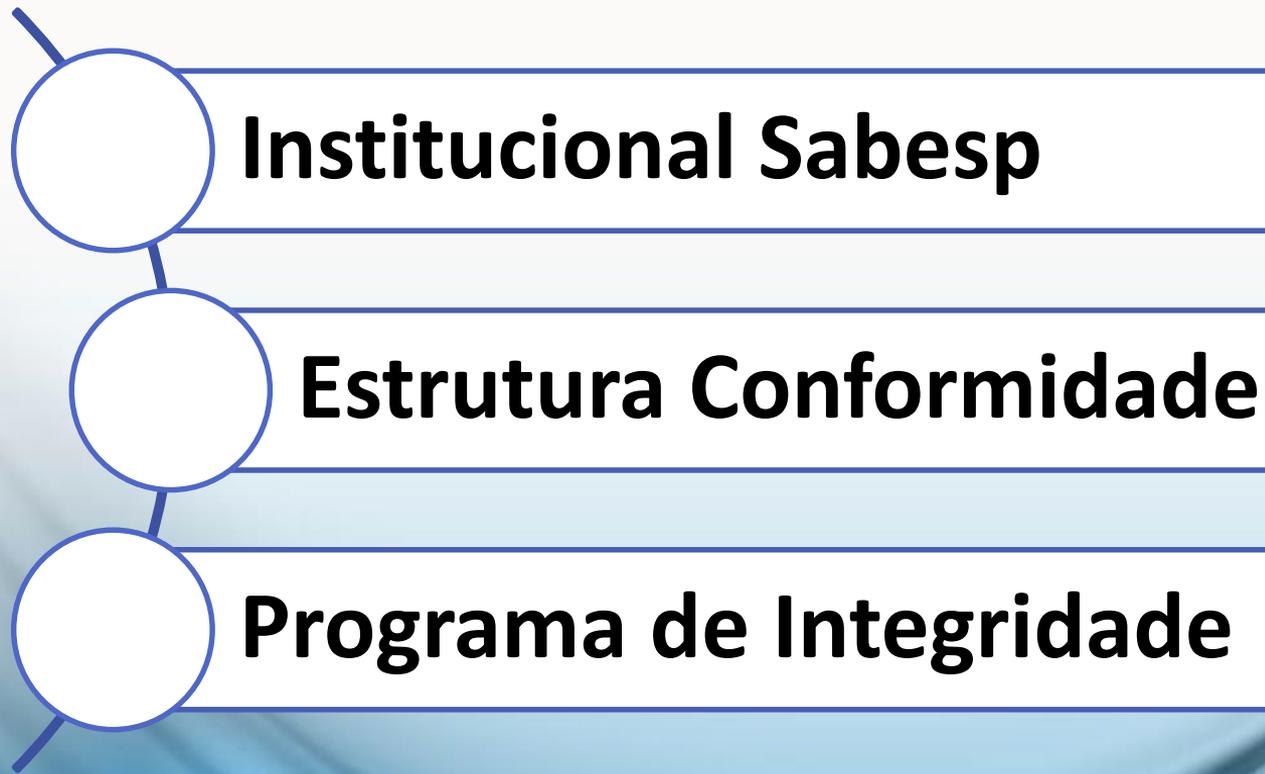


*18 de setembro de 2019*



*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](mailto: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





ADVANCED FUTURE  
**GLOBAL  
MANAGEMENT  
ONLINE**

**SALES**

GROWTH  
DEVELOPMENT  
PRODUCTIVITY

WORLD

**JOB**

PRODUCTIVITY

**PLANS**

CONNECT  
STOCK MARKET

**SHARES**

SALES STOCK MARKET  
**SUCCESS COOPERATION**

INTEGRATED  
CONCEPTS

**SECURITY**

CONNECT  
EXPERTISE

IDEA  
**CHANGE  
MARKETING**

**FINANCE**

DATA  
INDICATOR

DATA CONCEPTS  
**INNOVATION  
BUSINESS**

**FULL-TIME SALES**

VISION

**PRODUCTIVITY**

DEVELOPMENT  
**VISION**

**ACCOUNTING**  
PERMANENT  
PEOPLE

**ANALYSIS**

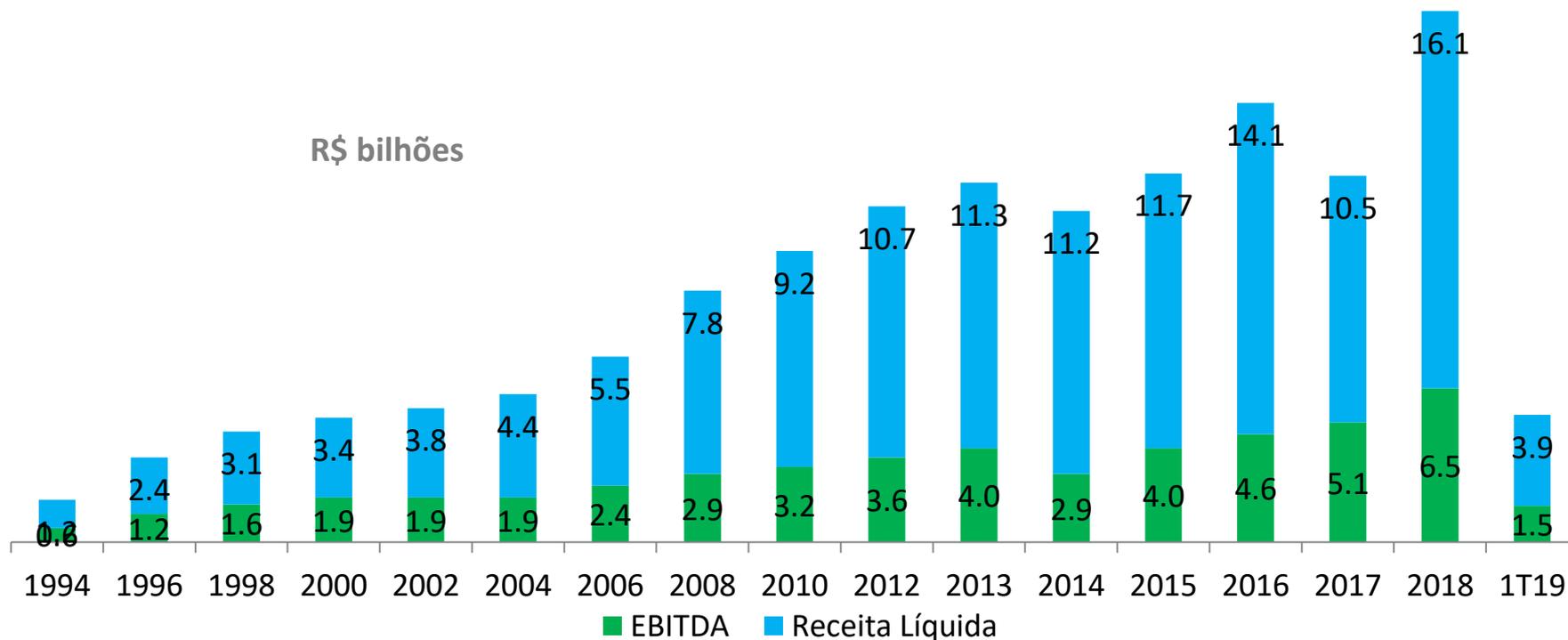
**FINANCE DATA  
MANAGEMENT**

MARKET  
DATA

INTERNATIONAL  
STOCK MARKET  
GLOBAL

CONNECT

# Receita Líquida e EBITDA

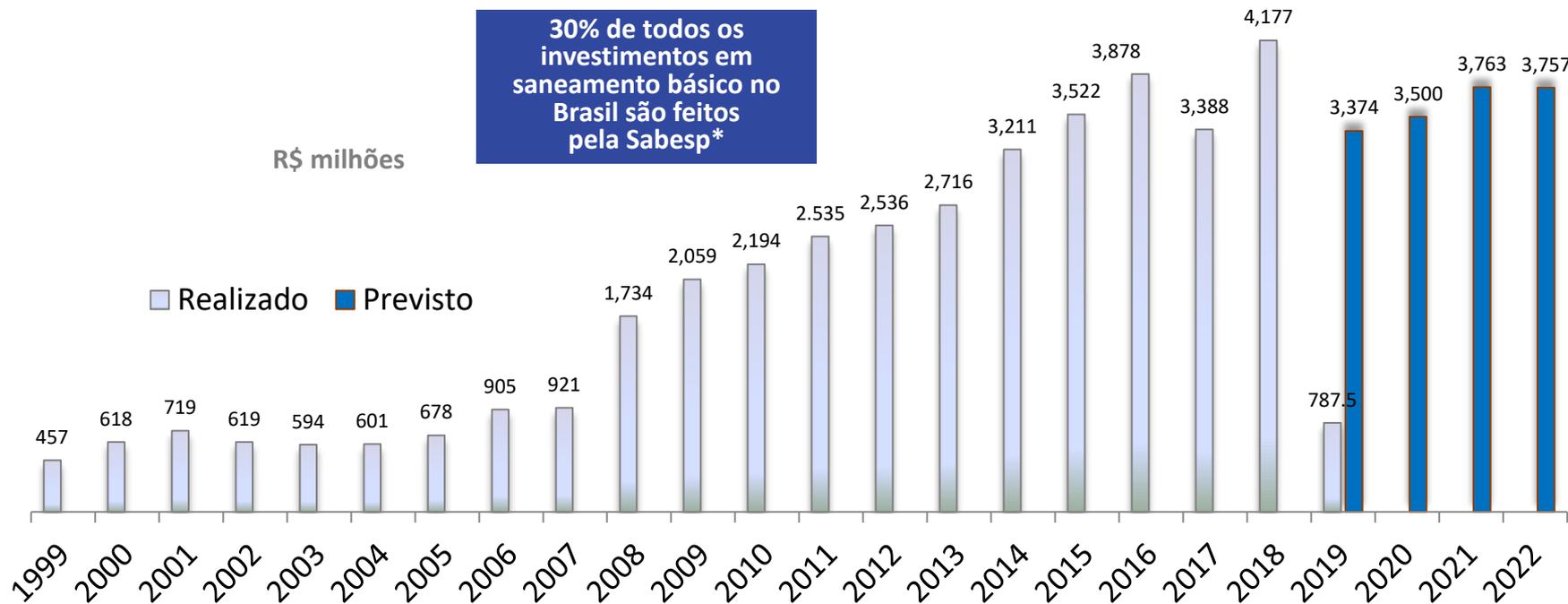


Fonte: Página Relações com Investidores

\* 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

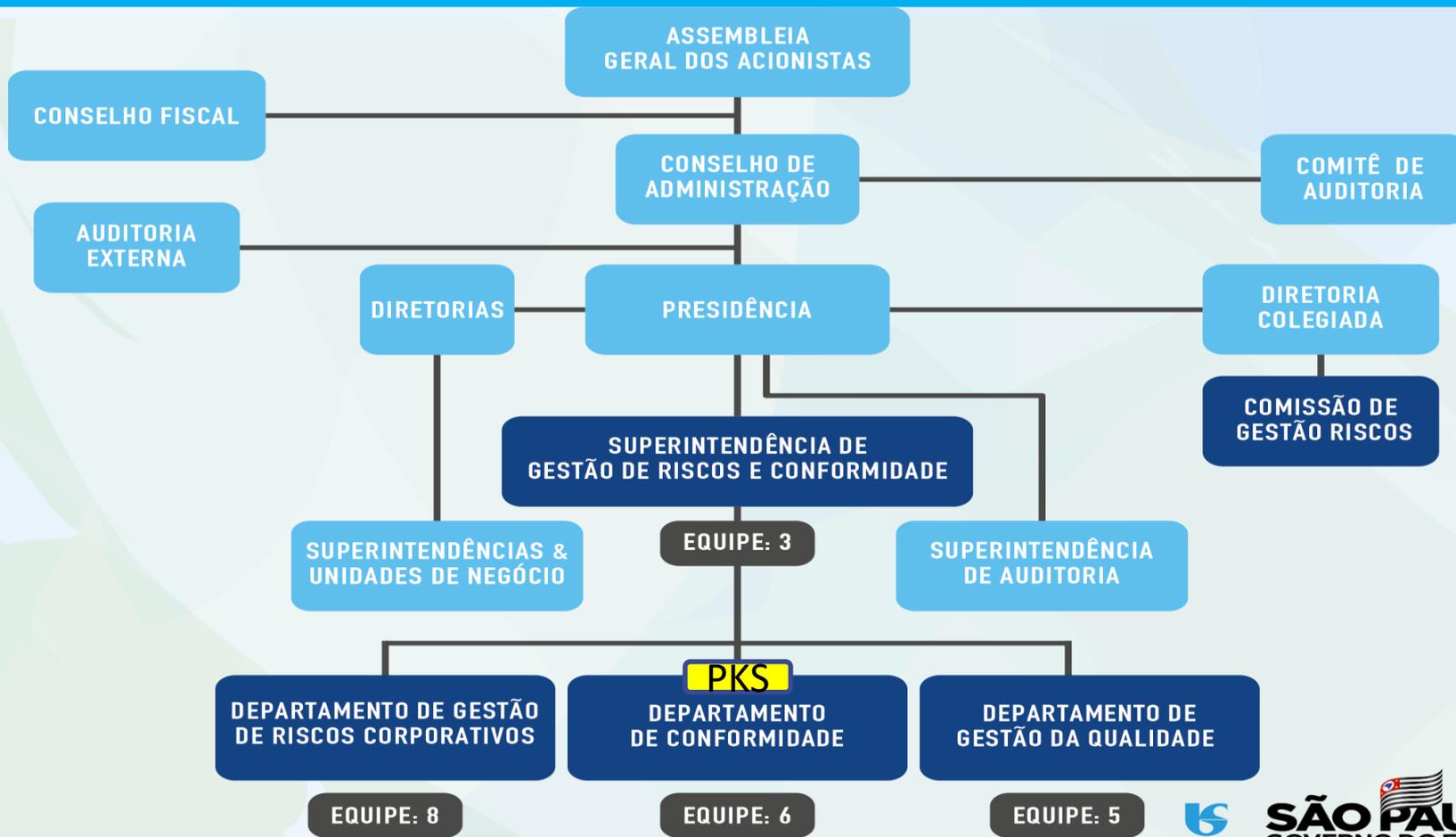
**50,3%**

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?

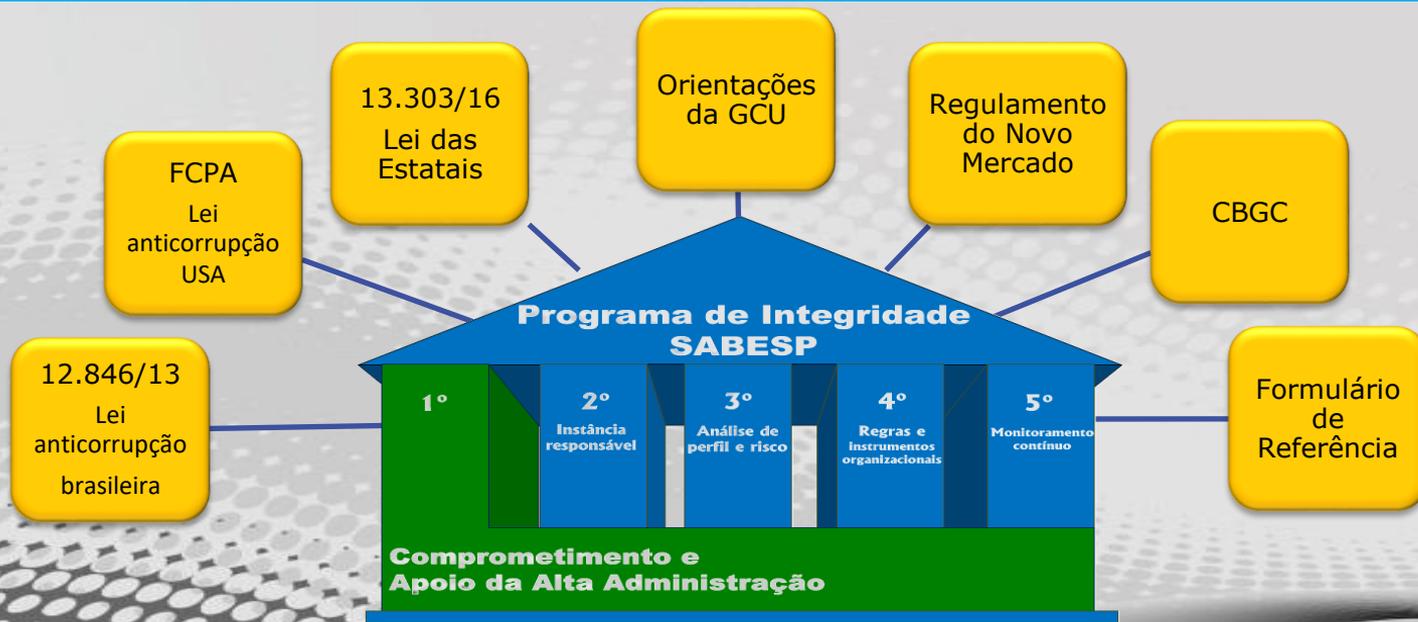


É um Programa de Compliance específico para **prevenção, detecção e remediação dos atos lesivos previstos** na lei 12.846/2013 e no FCPA, que tem como foco, além da ocorrência de suborno (corrupção), também **fraudes nos processos de licitações e execução de contratos** com o setor público. (CGU, 2015)

# 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 Anticorrupção  
Lei 12.846/13

**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.

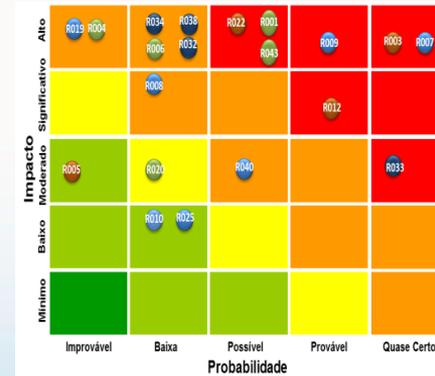
### ➤ Políticas Institucionais:

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

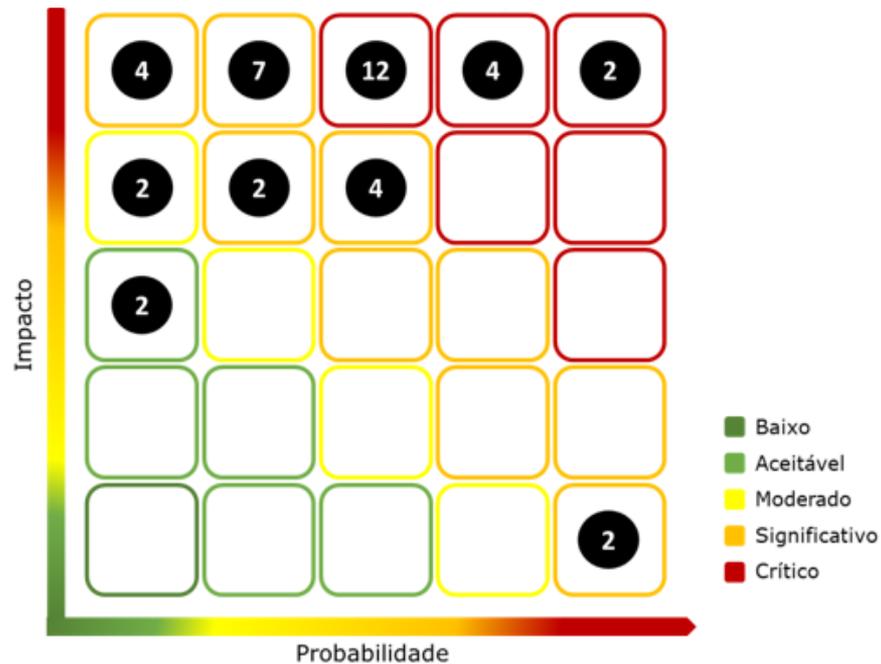
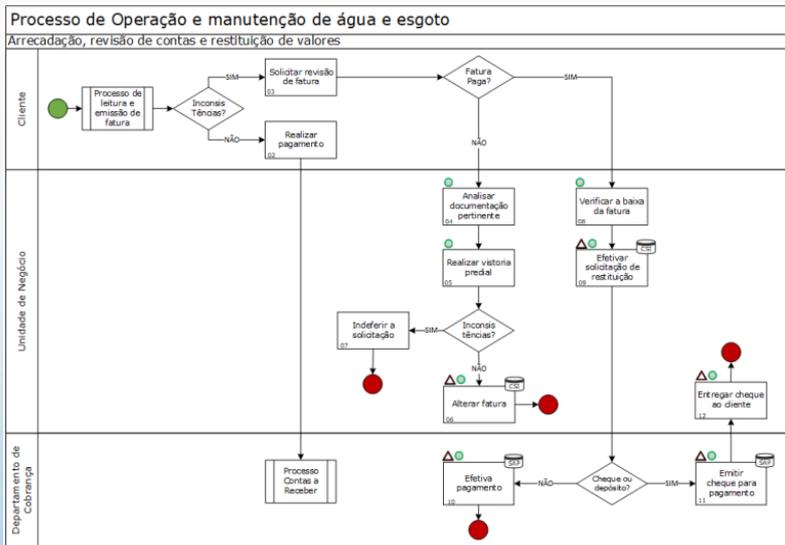


## 3º Pilar: Análise de perfil e riscos

- 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



- Baixo
- Aceitável
- Moderado
- Significativo
- Crítico

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



## 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

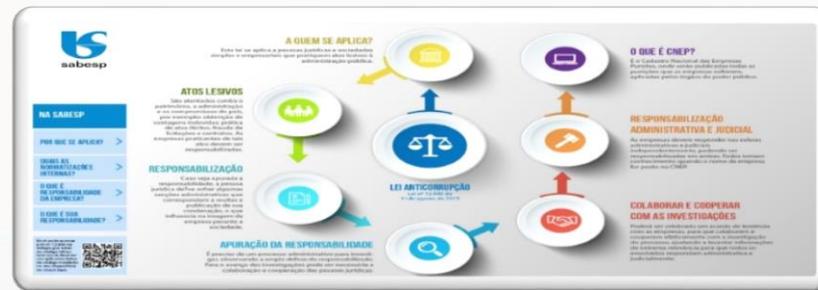
- Whiteboard

## 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

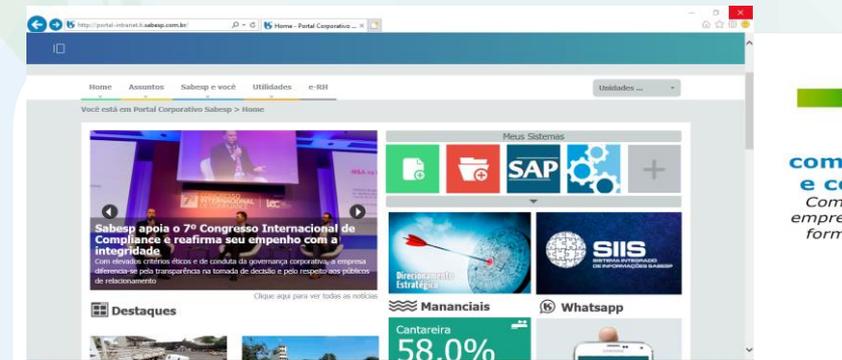
- Foco: Canal de Confiança, Doações, Partes Relacionadas

## Atualização do Portal PKS

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



# 4º Pilar: Plano de Comunicação de Integridade

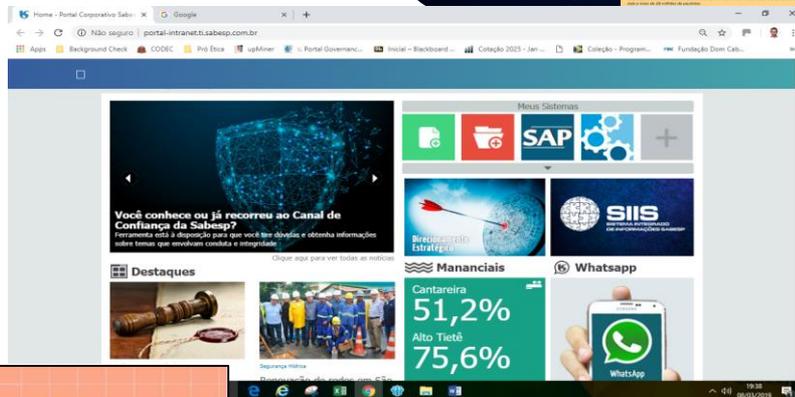
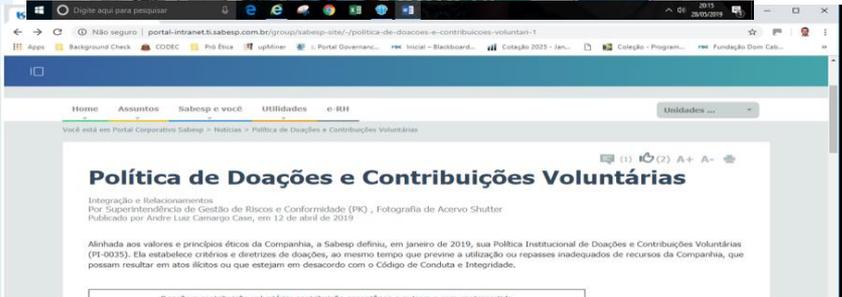


**Sustentabilidade**

**Dia da Conformidade reforça o compromisso da Sabesp com a prevenção e com 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

**SUPERINTENDÊNCIA DE GESTÃO DE RISCOS E CONFORMIDADE**

**RELATÓRIO EXECUTIVO**



**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

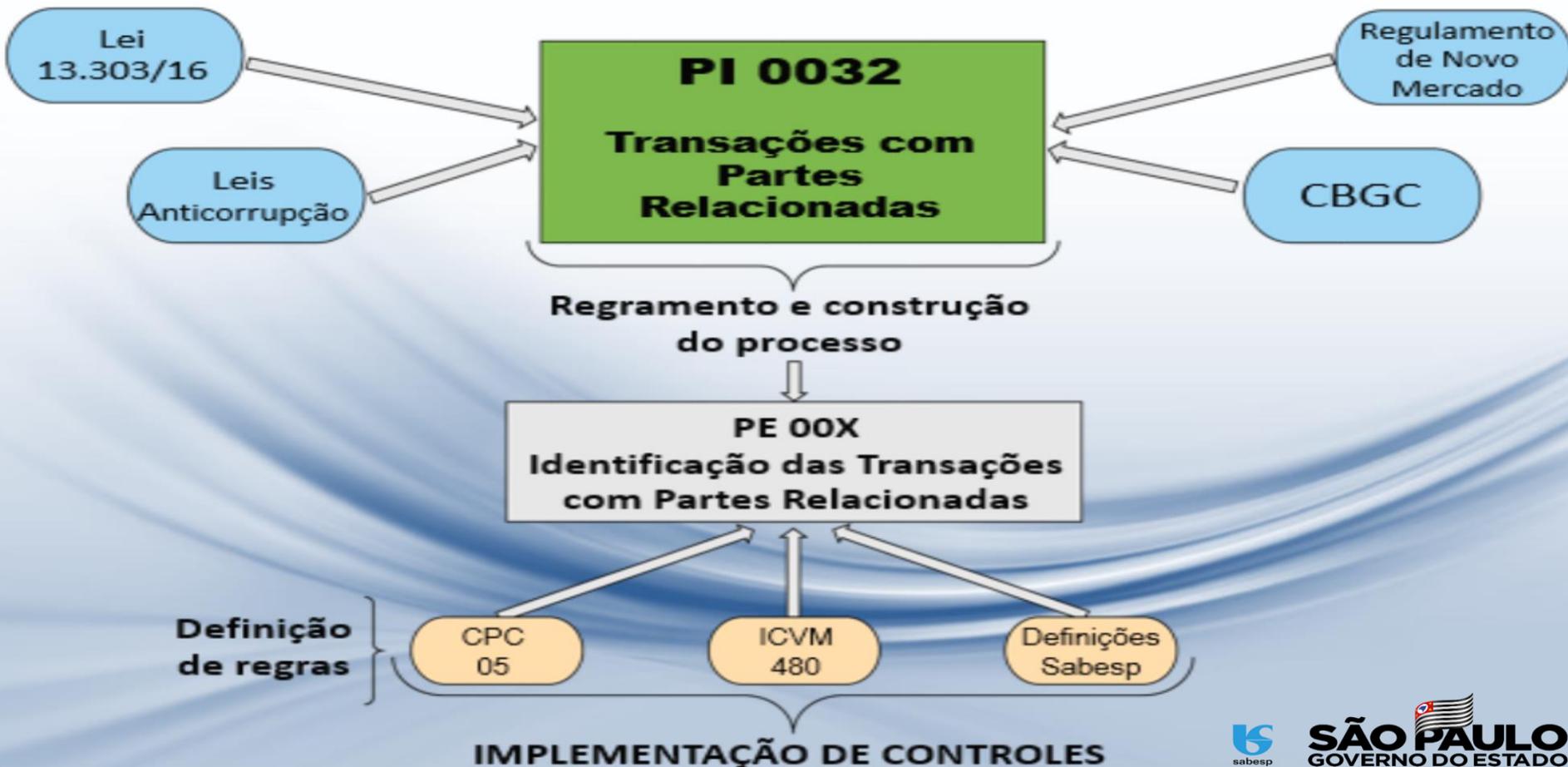
**Ciclo de autodiagnóstico**

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



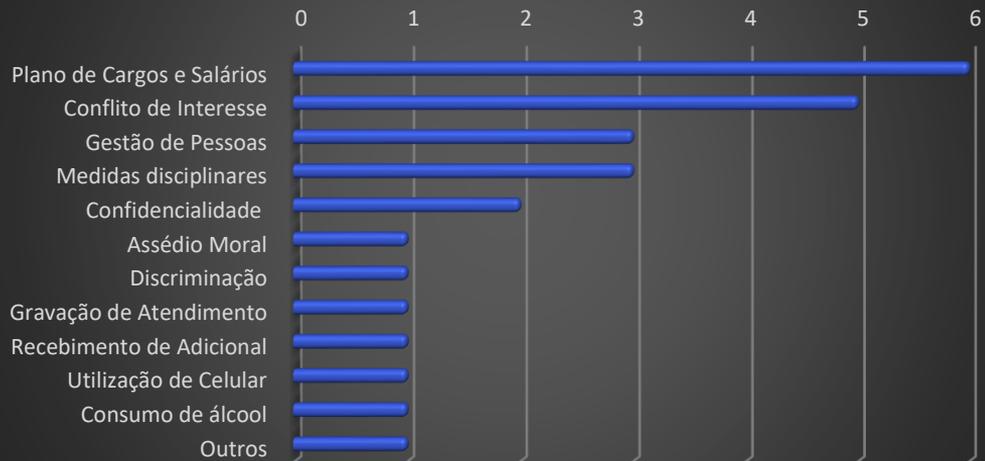
Orientar o público interno sobre questões de condução e integridade nos negócios da Sabesp.

e-mail: [canaldeconfianca@sabesp.com.br](mailto: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**