



UNIVERSIDADE FEDERAL RURAL DO RIO DE JANEIRO
PRÓ-REITORIA DE GRADUAÇÃO
CÂMARA DE GRADUAÇÃO

PROGRAMA ANALÍTICO

DISCIPLINA

Código: IS - 126	GOVERNANÇA CORPORATIVA E COMPLIANCE
Créditos : 2T- 0P	Carga Horária: 30 horas/semestre

**Cada crédito Teórico ou Prático corresponde a 15 horas-aula*

DEPARTAMENTO DE CIÊNCIAS ADMINISTRATIVAS
INSTITUTO DE CIÊNCIAS SOCIAIS APLICADAS
PROFESSOR(ES): Dr. João Luís Alves Pinheiro. SIAPE 1217219. E-mail: jl@ufrj.br

OBJETIVOS:

GERAL

- Apresentar o histórico, os conceitos e a importância da governança corporativa como ferramenta estratégica na gestão das organizações. Servir como área de interação com os diversos agentes da sociedade no propósito de melhorar o desempenho dos negócios, garantir uma imagem comprometida com a sociedade, adotando ações de desenvolvimento organizacional sustentável.

ESPECÍFICOS

- Expor os conceitos fundamentos de Governança Corporativa (GC), seus modelos, estruturas e as práticas observadas no mercado corporativo em seus níveis de governança.
- Investigar os fatores legais, empresariais, sociais e culturais que afetam essas estruturas e práticas.
- Conhecer os principais códigos de Governança Corporativa, assim como os reflexos nas interações com a sociedade e seus diversos *stakeholders*.
- Debater como os mecanismos de *compliance* podem limitar comportamentos indesejados e garantir a boa gestão de riscos dentro das rotinas organizacionais
- Contribuir para o desenvolvimento sustentável corporativo.

EMENTA:

Conceitos de governança corporativa. Função-objetivo das empresas. Teoria de agência. Mecanismos internos e externos de governança corporativa. Governança corporativa no Brasil e no mundo. Conselho de administração, comitê de auditoria e conselho fiscal. O papel dos investidores institucionais na governança corporativa. Governança corporativa nos diversos tipos de organizações. Governança corporativa em fusões e aquisições. O papel da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) na Governança Corporativa. Gestão de riscos e crises. *Compliance*. *Accountability*. Governança corporativa e sustentabilidade. Principais códigos de governança corporativa no Brasil e no mundo. Escândalos organizacionais no Brasil e no mundo.

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

1. Governança corporativa no Brasil e no mundo. Conceitos e Objetivos.
2. Razões de adoção da governança corporativa: teorias, conceitos e princípios.
3. Compreender os mecanismos e estratégias de alinhamento dos interesses entre os *stakeholders* envolvidos nos processos de gestão de Governança no ambiente empresarial.
4. Conhecer modelos de governança corporativa e os principais elementos envolvidos na implantação e avaliação de processos de Governança Corporativa.
5. Mecanismos de governança corporativa (conselho de administração, conselho fiscal, auditoria interna e externa, incentivos e remuneração de executivos, *Compliance Office*, *Ombudsman*. Concentração acionária e atuação dos acionistas, estrutura de capital, proteção legal aos investidores, competição do mercado, risco de aquisições hostis, transparência e fiscalização dos agentes de mercado, etc).
6. O papel dos investidores institucionais na governança corporativa.
7. Governança corporativa em fusões e aquisições.
8. Escândalos organizacionais no Brasil e no mundo.
9. Governança corporativa e sustentabilidade.
10. Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD). Conceitos, aplicações e restrições. Implicações as violações à LGPD – aspectos gerenciais e legais.
11. Gestão de Riscos e Crises Corporativas
 - 11.1 Ciclo das estratégias e objetivos frente aos riscos e suas dinamicidades
 - 11.2 Conceito e aplicação da Gestão de Crises
 - 11.3 Gestão baseada em riscos
 - 11.4 Melhores práticas de gerenciamento de riscos
 - 11.5 Indicadores-chave de risco;
 - 11.6 A importância do Plano de Comunicação e Consulta; endomarketing, comunicação e formalização de registros dos riscos
12. *Compliance*: O papel dos órgãos da governança no *compliance*.
 - 12.1 Estrutura interna do *compliance*: *compliance officer* (papéis, responsabilidades e comportamentos desejados)
 - 12.2 Comitê de Ética, sistemas de controles internos e auditoria de *compliance*.
 - 12.3 Código de Conduta, comunicação e treinamento, canais de denúncia
 - 12.4 Relação entre *compliance*, ética e cultura organizacional.
 - 12.5 Gestão da mudança para a criação de uma cultura pró-*compliance*
13. Código das Melhores Práticas de Governança Corporativa do IBGC.

BIBLIOGRAFIA: (usar normas ABNT para as citações)

BÁSICA:

AGUIAR, Marcelo C. de; BINDER, Vanessa A. M.; Manual de *Compliance*: preservando a boa governança e a integridade das organizações São Paulo: Atlas 2010

BLOK, Marcella. *Compliance* e Governança Corporativa. São Paulo: Freitas Bastos, 2017.

INSTITUTO BRASILEIRO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA (IBGC). Código das Melhores Práticas de Governança Corporativa. 5ª. São Paulo: IBGC, 2015.

REBOUÇAS DE OLIVEIRA, Djalma de P. de. Governança Corporativa na prática: Integrando acionista, conselho de administração e diretoria ex executiva na geração de resultados. 3. ed. São Paulo: Atlas. 2015.

SILVEIRA, A. D. M. Governança corporativa no Brasil e no mundo: teoria e prática. 2ª. Rio de Janeiro: Elsevier, 2015.

COMPLEMENTAR:

FILHO, J. R. F.; LEAL, R. P. C. Governança Corporativa e Criação de Valor. 1ª. ed, São Paulo: Saint Paul Editora - IBGC. 2014.

MANZI, V.A. *Compliance* no Brasil: consolidação e perspectivas. São Paulo: Saint Paul, 2008.

ROSSETTI, Jose Paschoal; ROSA, Adriana Andrade. Governança Corporativa: Fundamentos, Desenvolvimento e Tendências. 7ª. São Paulo: Atlas, 2014.

SILVA. A. L. C.; Governança corporativa e sucesso empresarial: melhores práticas para aumentar o valor da firma. São Paulo: Saraiva, 2006.

SILVA, E. C. Governança corporativa nas empresas: guia prático de orientação para acionistas, investidores, conselheiros de administração e fiscal, auditores, executivos, gestores, analistas de mercado e pesquisadores. 3ª. São Paulo: Atlas, 2012.