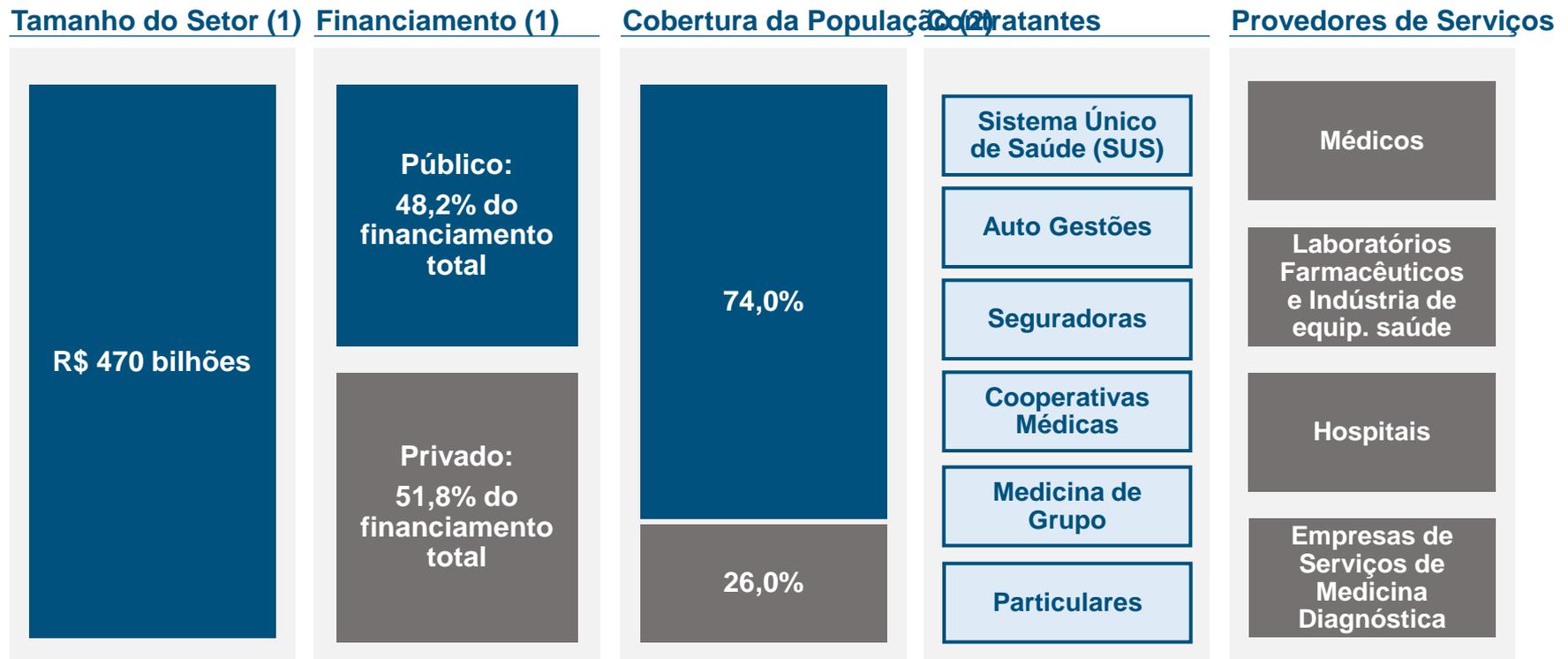


A Contribuição dos Programas de *Compliance* para a Sustentabilidade das Organizações



Cenário da Saúde

O tamanho do setor de saúde brasileiro é estimado em R\$ 470 bilhões, cerca de 9,7% do PIB.



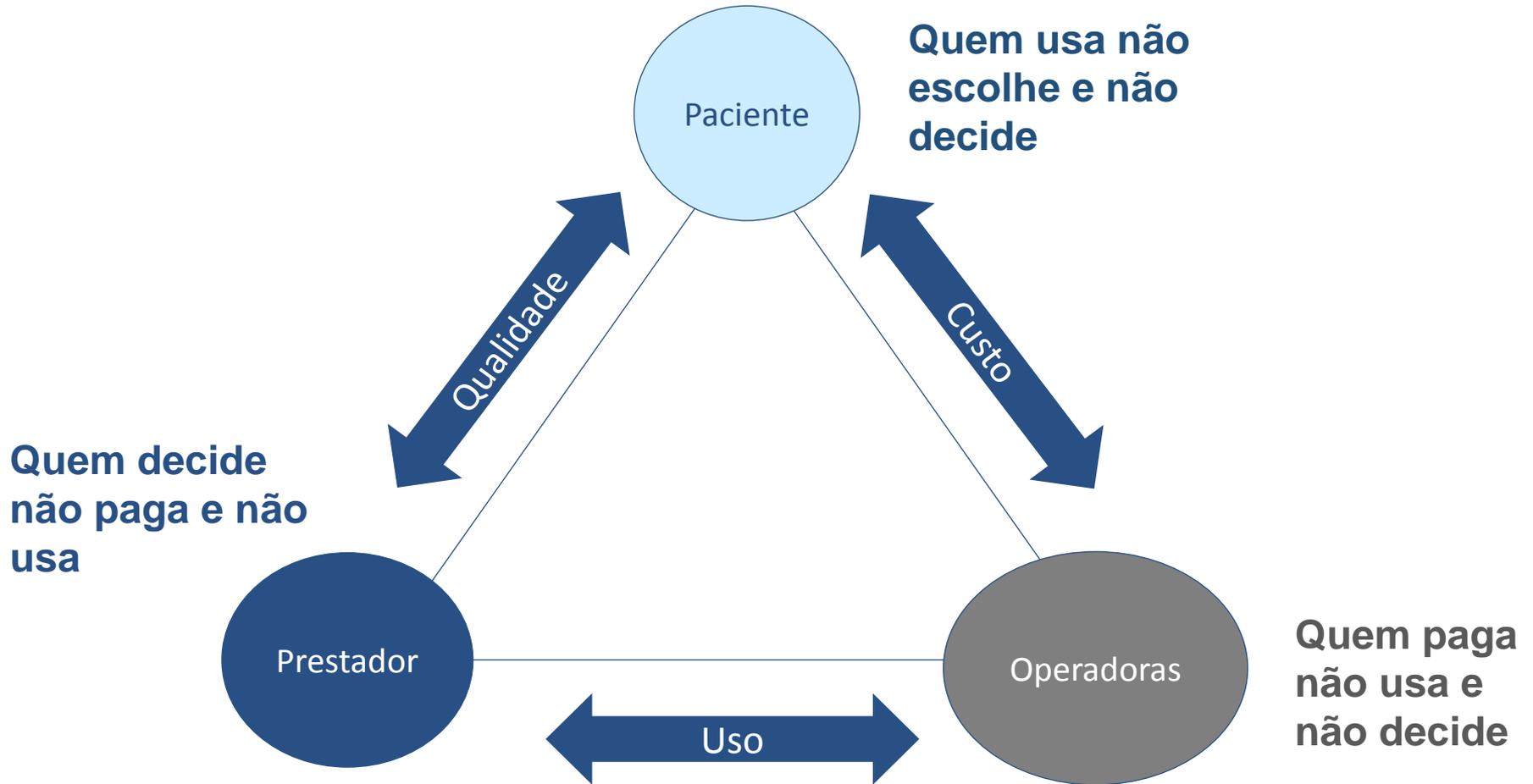
Fonte: ANS, LAFIS, IBGE, OMS, Booz Allen & Hamilton

1 Dados de 2013 - World Bank - Cotação do US\$ médio do período R\$2,16

2 Dados de 2014 - ANS, IBGE

Cenário da Saúde

Divergência de interesses da Saúde

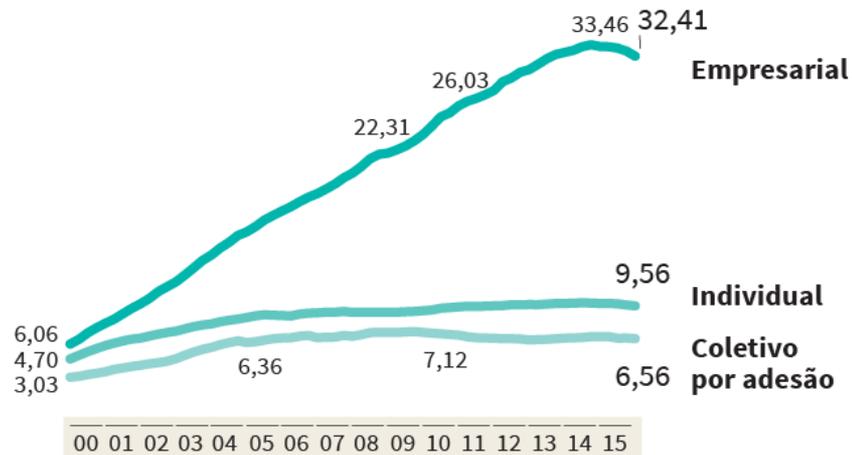


Pressão para as Operadoras

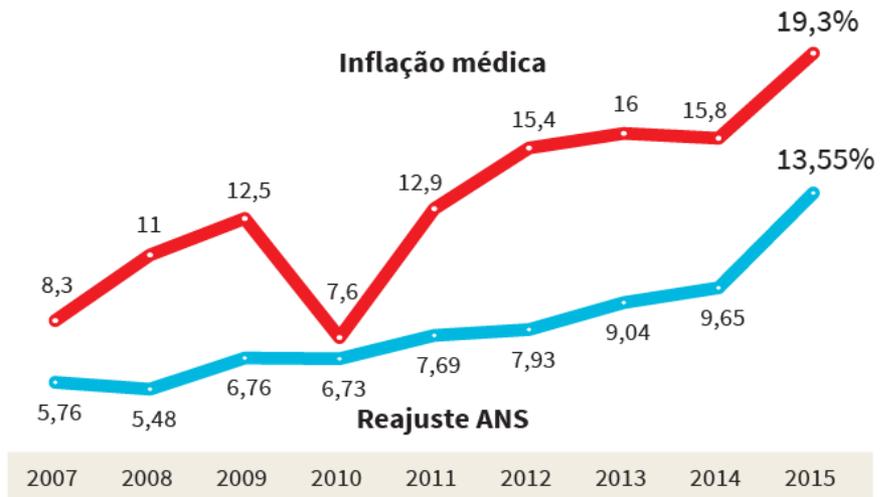
Queda de Receita e Aumento de Custos

Tipos de contratação de planos de saúde

Em milhões de planos



Evolução da inflação médica e dos ajustes permitidos pela ANS



Fonte: ANS e IESS. Infografia: Gazeta do Povo.

Fee for service

Conta Aberta

- **Conta aberta:** Modelo remuneratório por itens de consumo
- Estimulo ao desperdício



30% da despesa total de saúde dos EUA em 2009 foi desperdiçada em serviços desnecessários e 10% por Fraude, segundo relatório do *Institute of Medicine*

Sources of Estimated Excess Costs in U.S. 2009 31% of Total Health Spending of \$2.5 trillion

1. Unnecessary services	\$210 billion
2. Inefficiently delivered care	\$130 billion
3. Excess administrative costs	\$190 billion
4. Excessively high prices	\$105 billion
4. Missed prevention opportunities	\$ 55 billion
4. Fraud	\$ 75 billion
TOTAL	\$ 765 billion

Fonte: "Best Care at Lower Cost" (Institute of Medicine, 2013).

E no Brasil...

The screenshot shows a web browser displaying a news article on the O Globo website. The article title is "Fatura Exposta: Justiça bloqueia R\$ 147 milhões do esquema de Sérgio Côrtes". The article text discusses a judge's decision to block funds from a health scheme involving Santa Luzia and Miguel Iskin. A sidebar on the left lists other news items, and a right sidebar features a "RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO E DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS AUDITADAS" advertisement. A Windows taskbar is visible at the bottom.

MAIS EM NOBLAT

- GERAL
As alavancas do crescimento
24/04/2017 16:16
- GERAL
Vergonha e reparação
24/04/2017 16:05
- GERAL
França: campanha pelo segundo turno divide raivosos e otimistas
24/04/2017 14:05
- MEUS TEXTOS
Aprendam com Mujica! (24/04/2015)
24/04/2017 13:05

BRASIL

Fatura Exposta: Justiça bloqueia R\$ 147 milhões do esquema de Sérgio Côrtes

20/04/2017 - 00h20

O Globo

O juiz Marcelo Bretas, da 7ª Vara Federal Criminal do Rio, determinou nesta quarta-feira o bloqueio de R\$ 147 milhões dos esquema de desvio de dinheiro público chefiado pelo ex-secretário de Saúde do Estado do Rio Sérgio Côrtes. Foram bloqueados R\$ 137 milhões da Santa Luzia, empresa de Côrtes, e R\$ 10 milhões do empresário Miguel Iskin. Os dois foram presos na Operação Fatura Exposta, acusados de comandar um cartel de distribuidoras e fornecedoras de serviços que teria fraudado as licitações da secretaria de Saúde durante a gestão de Côrtes (2007-2013) no governo Sérgio Cabral e no Instituto Nacional de Traumatologia e Ortopedia (Into).

Em sua delação premiada, o ex-subsecretário executivo da secretaria de Saúde e ex-assessor da direção do Into, Cesar Romero Vianna, contou que, antes mesmo de tomar posse como secretário, Sérgio Côrtes já tinha combinado com o então governador eleito Sérgio Cabral a cobrança de 10% de propina sobre todos os contratos da Saúde.

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO E DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS AUDITADAS

Você tem 4 matérias restantes

[Saiba mais](#) [Login](#)

ARTIGOS 70008

É tempo de reformar
POR ROGÉRIO IARRIHO
24/04/2017 - 09:50
Imagine como era o dia-a-dia do trabalhador sem computadores, celulares, intern...

Política e suas ginásticas mentais

Já imagina ganhar com o professor da Universidade de São Paulo, Ceiso de Fideorano e Grisi. o necessário, também para faturar um dinheiro por fora? Esses golpes milionários, dados pela máfia das próteses, são o tema da reportagem de Giovanni Grizotti, que você vai ver agora.

ÉTICA: A SUSTENTABILIDADE DA SAÚDE NO BRASIL



75^a
colocação

é o lugar que o Brasil ocupa no **ranking** de corrupção percebida (CPI de Transparência Internacional)

R\$ 41,5 bilhões

foi o custo médio anual da corrupção estimado no Brasil em 2008. (PwC)



Entre **20% e 40%** de todos os gastos em saúde são desperdiçados por ineficiência.

Fraude e outras formas de desperdícios podem representar um custo estimado de

US\$ 12 a US\$ 23 bilhões



por ano para os governos de países desenvolvidos.

Organização Mundial da Saúde (OMS)



Dos **US\$ 5,3 trilhões** das despesas globais em saúde, aproximadamente

US\$ 300 bilhões são

perdidos para os erros e para a corrupção.

(Relatório da Rede Europeia para a Fraude e Corrupção na Saúde)

COMPLIANCE

O QUE É COMPLIANCE?



O termo *compliance* tem origem no verbo em inglês *to comply*



Significa **estar de acordo** com as normas legais e regulamentares, políticas e diretrizes de uma instituição



É a **criação de um ambiente e uma cultura baseada em princípios e valores voltados para a ética.**

BENEFÍCIOS DO PROGRAMA DE COMPLIANCE:



Aderência às leis, normas e regulamentações



Redução de custos causados por redundância nos controles internos



Promoção da **transparência**



Proteção da Imagem



Aumento da **competitividade**



Mitigação de riscos que impactam diretamente os objetivos de negócio

O PROGRAMA DE COMPLIANCE

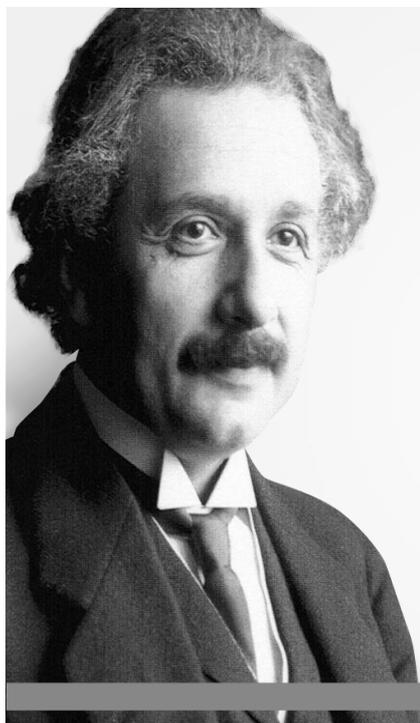
DO EINSTEIN



Baseado em elementos fundamentais, previstos no **Decreto Federal 8.420/15**, que **regulamenta a Lei Anticorrupção (Lei 12.846/13)**, e em diretrizes internacionais, como o Pacto Global e o Office of Inspector General (OIG).

O PROGRAMA DE COMPLIANCE DO EINSTEIN

PRINCÍPIOS NORTEADORES



- PRECEITOS JUDAICOS
 - *Mitzvá* (Boas ações) • *Chinuch* (Educação)
 - *Refuá* (Saúde) • *Tsedaká* (Justiça social)
- VALORES ORGANIZACIONAIS
 - Honestidade • Justiça
 - Verdade • Altruísmo
 - Integridade • Autonomia
 - Diligência • Profissionalismo
 - Trabalho em equipe
- MISSÃO

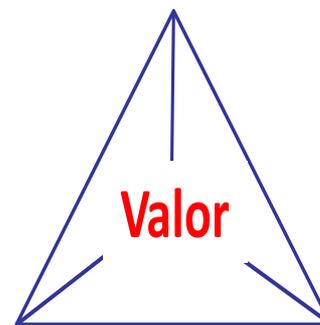
Oferecer **excelência de qualidade** no âmbito da saúde, da geração do conhecimento e da responsabilidade social, como forma de evidenciar a **contribuição da comunidade judaica** à sociedade brasileira
- VISÃO

Ser **líder e inovadora** na assistência médico-hospitalar, **referência** na gestão do conhecimento e reconhecida pelo comprometimento com a **responsabilidade social**



Triple-Aim na Saúde

Saúde para a População



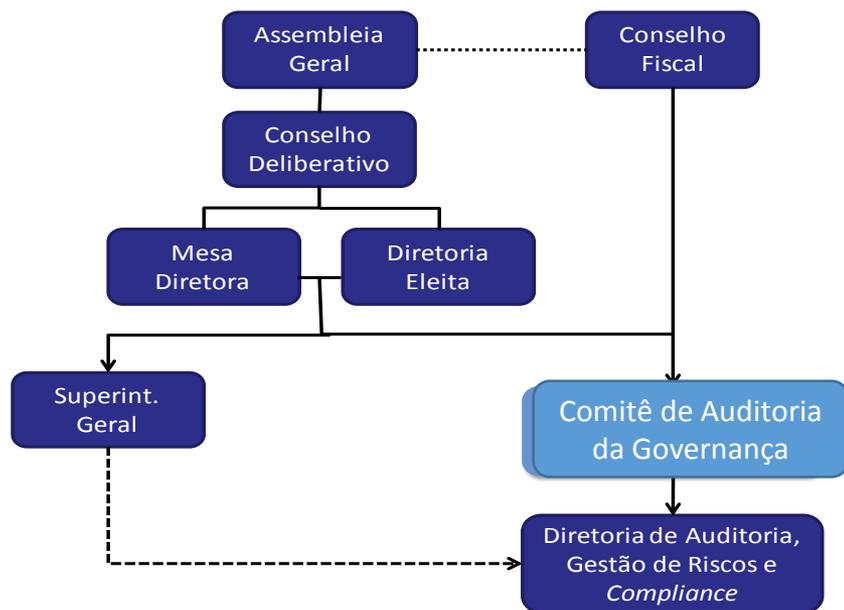
Experiência no Cuidado

Custo por Paciente

O PROGRAMA DE COMPLIANCE DO EINSTEIN

1. ESTRUTURA DE COMPLIANCE

Específica, com recursos adequados e independente, ligada à estrutura de governança corporativa. **Tone of the Top:** a Alta Administração patrocina o Programa e pratica seus princípios, não só para dar o exemplo aos demais, mas também para transformar, de fato, a instituição em um agente ético e íntegro.

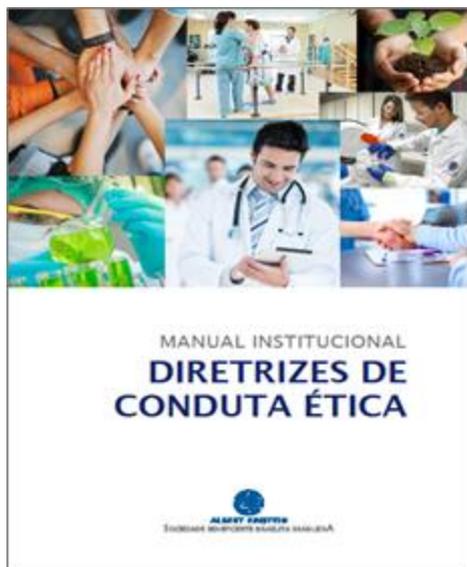


OBJETIVO: Apoiar os órgãos de Governança do Einstein a garantir a reputação, os recursos, controle e a salvaguarda dos interesses da Sociedade, por meio de um **bom ambiente de controles internos, de um adequado programa de compliance e de gestão de riscos.**

O PROGRAMA DE COMPLIANCE DO EINSTEIN

2. CÓDIGO DE CONDUTA, POLÍTICAS E PROCEDIMENTOS

O principal documento do programa de compliance é o **Código de Conduta**, onde devem ser explicitados a missão, visão e valores e um conjunto de regras para orientar e disciplinar a conduta dos colaboradores e profissionais que se relacionam com a Instituição. A partir do Código de Conduta derivam **Políticas e Procedimentos**, que detalham e esclarecem os principais temas de Compliance.



ALGUMAS POLÍTICAS EMITIDAS

- ✓ Manual do Programa de Ética e Compliance
- ✓ Prevenção à Corrupção
- ✓ Prevenção de Potenciais Conflitos de Interesses
- ✓ Termo de Compliance com Fornecedores
- ✓ Uso de Canais Digitais
- ✓ Doações
- ✓ Gestão de Terceiros
- ✓ Gestão de Riscos Corporativos
- ✓ Auditoria e Controles Internos

O PROGRAMA DE COMPLIANCE DO EINSTEIN

3. MAPA DE RISCOS

Processo estruturado de **identificação e mensuração dos riscos**, aos quais a Instituição está exposta e estratégias para lidar com eles. O mapa de Riscos tem a função de definir os temas que serão priorizados no elemento “Monitoramento/Auditoria” do Programa de Compliance.

GLOBAL														
Segurança do Paciente		Acreditações / Certificações		Inovação Tecnológica		Relacionamento com os Associados		Reputação e Imagem		Comunicação e Divulgação		Conduta Antifélica		
ESTRATÉGICO							FINANCEIRO							
Planejamento Estratégico	Indicadores de Performance	Desenvolvimento de Produtos e Serviços		Rentabilidade	Gestão do Conhecimento	Continuidade de Negócios	Marco Regulatório da Pesquisa	Concentração de Receitas	Disponibilidade de Capital	Câmbio				
Orçamento	Fusão e Aquisição	Relacionamento com o Corpo Clínico		Estrutura Organizacional	Marcas e Patentes	Marco Regulatório da Saúde	Cenário Econômico	Garantia	Fluxo de Caixa	Commodities				
Investimentos e Projetos	Concorrência e Mercado	Satisfação do Paciente / Cliente		Satisfação do Colaborador	Parcerias Públicas	Marco Regulatório do Ensino	Política Governamental	Inadimplência e Cobrança	Seguros	Taxa de Juros				
OPERACIONAL							COMPLIANCE							
Segurança da Informação	Fornecimento	Capacidade Operacional	Práticas Médicas	Segurança Patrimonial	Limite de Autoridade	Efluentes e Emissões Atmosféricas	Aderência às Regras	Regulamentar	Ensino					
Credibilidade das Informações	Perda e/ou Obsolescência	Gestão de Custos	Gestão de Receitas	Capacitação	Retenção de Talentos	Gestão de Resíduos	Fraude	Ambiental	Pesquisa					
Disponibilidade de Sistemas	Transporte e Armazenagem	Precificação	Negócios com Operadoras	Dependência de Pessoal	Saúde e Segurança do Trabalho	Recursos Naturais	Corrupção	Cível	Trabalhista					
Integridade das Informações	Obrigação Contratual	Práticas Assistenciais	Tercelização				Alvarás e Licenças	Contábil e Financeiro	Tributário/Fiscal					

Impacto	Alto			
	Médio			
	Baixo			
		Baixa	Média	Alta
		Vulnerabilidade		

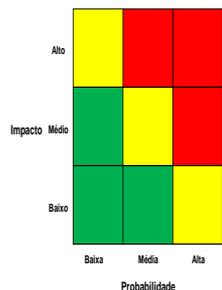
O PROGRAMA DE COMPLIANCE DO EINSTEIN

4. MONITORAMENTO E AUDITORIA CONTÍNUA

A partir do resultado do Mapa de Riscos, os **processos mais críticos/vulneráveis sob a ótica do Compliance devem ser auditados**, com o objetivo de realizar a avaliação de efetividade dos controles internos.

1 Mapa de Riscos

Riscos Classificados com Grau Médio



2 Valores Envolvidos

Identificação dos valores financeiros envolvidos nos processos



3 Histórico e Percepção

Histórico dos trabalhos anteriores e percepção sobre o ambiente de controle



4 Trabalhos de Auditoria

Priorização dos trabalhos de auditoria com base no resultado dos direcionadores (média)

Tela de auditoria com uma tabela de dados. A tabela tem colunas para ID, Descrição, Categoria, Status, Prioridade, Data de Início, Data de Término, Responsável e Avaliação. O conteúdo da tabela é o seguinte:

ID	Descrição	Categoria	Status	Prioridade	Data de Início	Data de Término	Responsável	Avaliação
1	Verificar a validade dos documentos de identificação dos colaboradores	Segurança da Informação	Concluído	Alta	2023-01-15	2023-01-20	João Silva	5
2	Revisar a política de segurança da informação	Segurança da Informação	Em andamento	Média	2023-02-01	2023-02-15	Maria Santos	3
3	Atualizar o manual de procedimentos operacionais	Operações	Pending	Baixa	2023-03-01	2023-03-31	Carlos Pereira	2
4	Verificar a conformidade com a legislação trabalhista	Recursos Humanos	Concluído	Alta	2023-01-25	2023-02-05	Ana Costa	4
5	Revisar a política de proteção de dados pessoais	Segurança da Informação	Em andamento	Média	2023-02-10	2023-02-25	Roberto Lima	3
6	Atualizar o plano de continuidade de negócios	Operações	Pending	Baixa	2023-03-15	2023-04-15	Luciana Oliveira	2

Alguns Trabalhos Realizados

- ✓ Aplicação de Declaração de Potenciais Conflitos de Interesses
- ✓ OPME
- ✓ Alvarás e Licenças
- ✓ Doações
- ✓ Legislação Trabalhista
- ✓ Segurança da Informação
- ✓ *Due Dilligence* de Fornecedor (a iniciar)

O PROGRAMA DE COMPLIANCE DO EINSTEIN

5. PROGRAMAÇÃO DE COMUNICAÇÃO E TREINAMENTO

O Compliance deve ser feito por todos os colaboradores e profissionais que se relacionam com a Instituição e para tanto é necessário comunicar e treinar adequadamente estes públicos. Os **Treinamentos de Compliance** devem ser realizado por líderes, colaboradores, fornecedores, médicos e demais profissionais que se relacionam com o Einstein



Cada colaborador faz o Einstein ser o que é.

Seja o exemplo e incentive a conduta ética em seu ambiente de trabalho!

CONTAMOS COM SEU APOIO E ENGAJAMENTO!

“SOU EINSTEIN. SOU ÉTICO”

SOU EINSTEIN. SOU ÉTICO.

JUNTOS, SOMOS O EXEMPLO!

A partir deste mês, tem início a campanha **“Sou Einstein. Sou Ético”**. Você conhecerá as iniciativas do Programa de Ética e *Compliance*, que visam contribuir para a manutenção e reforço de um ambiente de trabalho ético e íntegro, norteados pelos princípios e valores judaicos (*Refuá, Tsedaká, Chinuch, Mitzvá*). Eles também inspiram nosso compromisso com a excelência, a segurança de nossos pacientes, a transparência e com a conduta ética em nossas atividades.

Nesta campanha, estão previstas ações de comunicação e treinamento, presenciais e à distância. Abordaremos temas relacionados a Fraude e Corrupção, Conflitos de Interesses e Assédio Moral e Sexual. Fique atento, participe das iniciativas e ajude a divulgá-las!

Para conhecer o Programa de Ética e *Compliance*, acesse Intranet > Auditoria, Gestão de Risco e *Compliance*.

O PROGRAMA DE COMPLIANCE DO EINSTEIN

6. CANAL DE DENÚNCIAS

Linha aberta de comunicação para o relato de violações, fraudes e desvios ao Código de Conduta e as políticas e procedimentos estabelecidos. É importante manter a **confidencialidade das informações relatadas**, garantir o **anonimato** e a **não retaliação** ao denunciante.

7. RESPOSTA ADEQUADA

A partir dos relatos registrados no Canal de Denúncias, é necessário o estabelecimento de um processo de apuração das denúncias e respostas as infrações detectadas, aplicando **medidas corretivas e/ou punitivas adequadas**. **Apuração feita por Comissão** composta por especialistas:

- ✓ Prática Médica/Assistencial
- ✓ Pesquisa
- ✓ Assédio Moral e Sexual
- ✓ Compliance



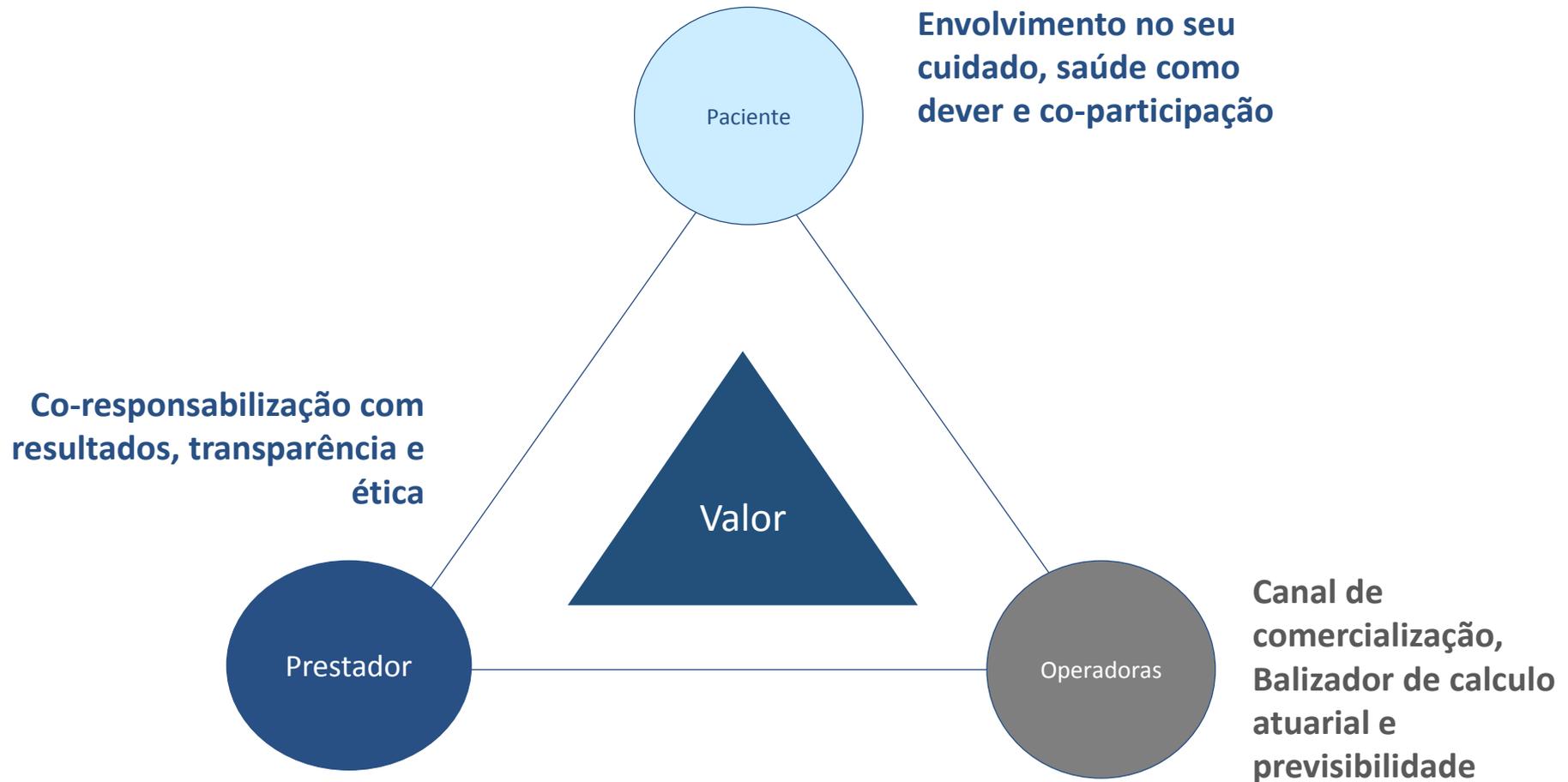
INICIATIVAS SETORIAIS

ESTÍMULO À ÉTICA/COMPLIANCE



Futuro da Saúde

Equilíbrio do futuro



Viviane Miranda
viviane.smiranda@einstein.br

