



FRAMEWORK DE BENCHMARKING

Benchmarking de Compliance Brasil 2026

Modelo de avaliação de maturidade com indicadores ilustrativos para comparação interna.

Este material apresenta um framework e exemplos ilustrativos. Não constitui pesquisa estatística com organizações reais.

COMO USAR ESTE MATERIAL

Orientação de aplicação

Use este documento como referência inicial. Adapte conceitos, responsabilidades, prazos e controles ao porte, ao setor, aos riscos e à realidade jurídica da sua organização.

Importante: este conteúdo é informativo e não substitui análise jurídica, regulatória, trabalhista ou de proteção de dados.

Princípios de uso

- Defina responsáveis por revisão e aprovação.
- Registre as adaptações realizadas.
- Valide o conteúdo com áreas técnicas.
- Estabeleça ciclo periódico de atualização.

CONTEÚDO

Sumário executivo

01 Metodologia de maturidade

02 Governança e patrocínio

03 Código e políticas

04 Canal de denúncias

05 Gestão de investigações

06 Treinamento

07 Riscos de terceiros

08 Controles internos

09 Privacidade

10 Monitoramento

11 Indicadores executivos

12 Cultura de integridade

13 Plano de evolução

FUNDAMENTO

Metodologia de maturidade

O tema metodologia de maturidade precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Governança e patrocínio

O tema governança e patrocínio precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Código e políticas

O tema código e políticas precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Canal de denúncias

O tema canal de denúncias precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Gestão de investigações

O tema gestão de investigações precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Treinamento

O tema treinamento precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Riscos de terceiros

O tema riscos de terceiros precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Controles internos

O tema controles internos precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Privacidade

O tema privacidade precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Monitoramento

O tema monitoramento precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Indicadores executivos

O tema indicadores executivos precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Cultura de integridade

O tema cultura de integridade precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Plano de evolução

O tema plano de evolução precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Metodologia de maturidade

A implementação de metodologia de maturidade deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Governança e patrocínio

A implementação de governança e patrocínio deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Código e políticas

A implementação de código e políticas deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Canal de denúncias

A implementação de canal de denúncias deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Gestão de investigações

A implementação de gestão de investigações deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Treinamento

A implementação de treinamento deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Riscos de terceiros

A implementação de riscos de terceiros deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Controles internos

A implementação de controles internos deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Privacidade

A implementação de privacidade deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Monitoramento

A implementação de monitoramento deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Indicadores executivos

A implementação de indicadores executivos deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Cultura de integridade

A implementação de cultura de integridade deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

APLICAÇÃO PRÁTICA

Plano de evolução

A implementação de plano de evolução deve considerar a experiência das pessoas, a proteção das informações e a capacidade real de resposta.

Pontos de atenção

- Mapeie o processo atual e seus pontos de falha.
- Elimine controles paralelos sem rastreabilidade.
- Crie prazos compatíveis com a criticidade.
- Comunique regras em linguagem acessível.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Metodologia de maturidade

Antes de considerar metodologia de maturidade implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Governança e patrocínio

Antes de considerar governança e patrocínio implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Código e políticas

Antes de considerar código e políticas implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Canal de denúncias

Antes de considerar canal de denúncias implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Gestão de investigações

Antes de considerar gestão de investigações implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Treinamento

Antes de considerar treinamento implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Riscos de terceiros

Antes de considerar riscos de terceiros implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Controles internos

Antes de considerar controles internos implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Privacidade

Antes de considerar privacidade implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Monitoramento

Antes de considerar monitoramento implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Indicadores executivos

Antes de considerar indicadores executivos implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Cultura de integridade

Antes de considerar cultura de integridade implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

CHECKLIST DE VALIDAÇÃO

Plano de evolução

Antes de considerar plano de evolução implementado, valide se os elementos abaixo estão formalizados e compreendidos.

Pontos de atenção

- Política ou procedimento aprovado.
- Papéis e alçadas documentados.
- Evidências de comunicação ou treinamento.
- Mecanismo de monitoramento e correção.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Metodologia de maturidade

O tema metodologia de maturidade precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?

FUNDAMENTO

Governança e patrocínio

O tema governança e patrocínio precisa ser traduzido em decisões operacionais, responsáveis definidos e registros verificáveis.

Pontos de atenção

- Defina o objetivo e o risco que será tratado.
- Estabeleça responsáveis e critérios de escalonamento.
- Documente evidências, decisões e exceções.
- Revise a efetividade por indicadores.

Registro de aplicação

RESPONSÁVEL:

PRAZO:

EVIDÊNCIA ESPERADA:

PERGUNTA-CHAVE

Como a organização demonstrará que este controle funciona na prática?