

STJ00106739

**Compliance  
e integridade**  
aspectos práticos  
e teóricos

Luis Gustavo Miranda de Oliveira  
[Org.]

Copyright © 2017, D'Plácido Editora.  
Copyright © 2017, Os Autores.

**Editor Chefe**  
*Plácido Arraes*

**Produtor Editorial**  
*Tales Leon de Marco*

**Capa, projeto gráfico**  
*Tales Leon de Marco*

**Diagramação**  
*Bárbara Rodrigues da Silva*

**Editora D'Plácido**  
Av. Brasil, 1843, Savassi  
Belo Horizonte – MG  
Tel.: 31 3261 2801  
CEP 30140-007



WWW.EDITORADPLACIDO.COM.BR

Todos os direitos reservados.  
Nenhuma parte desta obra pode ser reproduzida,  
por quaisquer meios, sem a autorização prévia  
do Grupo D'Plácido.

As definições e opiniões expressas nos artigos e capítulos  
assinados são de responsabilidade exclusiva  
de seus autores

Catálogo na Publicação (CIP)  
Ficha catalográfica

1103434

Compliance e integridade: aspectos práticos e teóricos. OLIVEIRA, Luis Gustavo  
Miranda de [Org.] -- Belo Horizonte: Editora D'Plácido, 2017.

Bibliografia  
ISBN: 978-85-8425-566-5

1. Direito. 2. Compliance 3. Temas de Direito I. Título. II. Direito

CDU346

CDD341.39+341.378

GRUPO  
D'PLÁCIDO



\*  
Rodapé



# Sumário

<b>Prefácio</b> .....	<b>11</b>
-----------------------	-----------

*Diogo Leite de Campos*

<b>Apresentação</b> .....	<b>13</b>
---------------------------	-----------

## **COMPLIANCE CORPORATIVO**

---

<b>1. A integridade como princípio conformador da ética empresarial e da governança corporativa</b> .....	<b>21</b>
---	-----------

*Luis Gustavo Miranda de Oliveira*

<b>2. Maturidade e efetividade dos programas de compliance</b> .....	<b>51</b>
--	-----------

*Paulo Teixeira Fernandes*

## **COMPLIANCE CONCORRENCIAL**

---

<b>3. Conformidade Legal</b> .....	<b>87</b>
------------------------------------	-----------

*João Bosco Leopoldino da Fonseca*

## COMPLIANCE TRIBUTÁRIO

---

### 4. Considerações sobre as práticas de compliance tributário no contexto brasileiro..... 115

*Armênio Lopes Correia*

*Gabriel Faria Bernardes*

## COMPLIANCE TRABALHISTA

---

### 5. O compliance e o Direito do Trabalho: como um programa de compliance pode auxiliar na área trabalhista e quais os principais desafios a serem enfrentados?..... 139

*Flávio Carvalho Monteiro de Andrade*

## COMPLIANCE EM LICITAÇÕES

---

### 6. Licitação e compliance..... 169

*Tarcísio Henriques Filho*

## COMPLIANCE CRIMINAL

---

### 7. Compliance e Prevenção Penal..... 199

*Daniela Villani Bonaccorsi*

## LEGISLAÇÃO INTERNACIONAL

---

### 8. Compliance e legislação internacional..... 233

*José Carlos Martins do Nascimento*

## **COMPLIANCE NA PRÁTICA**

---

**9. Compliance na prática: seus elementos e desafios.....275**

*Najla Ribeiro Nazar Lamounier*

**10. Estabelecendo e aplicando um Programa de Integridade Corporativa: prepare sua empresa para atender requisitos normativos e disseminar negócios éticos.....285**

*Jafte Carneiro Fagundes da Silva*

**Compliance  
e integridade**  
aspectos práticos  
e teóricos

**VOL 2**

Luis Gustavo Miranda de Oliveira  
[Org.]

Copyright © 2019, D'Plácido Editora.  
Copyright © 2019, Os Autores.

**Editor Chefe**  
*Plácido Arraes*

**Produtor Editorial**  
*Tales Leon de Marco*

**Capa, projeto gráfico**  
*Tales Leon de Marco*

**Diagramação**  
*Bárbara Rodrigues*

**Editora D'Plácido**  
Av. Brasil, 1843, Savassi  
Belo Horizonte – MG  
Tel.: 31 3261 2801  
CEP 30140-007



WWW.EDITORADPLACIDO.COM.BR

Todos os direitos reservados.  
Nenhuma parte desta obra pode ser reproduzida,  
por quaisquer meios, sem a autorização prévia  
do Grupo D'Plácido.

As definições e opiniões expressas nos artigos e capítulos  
assinados são de responsabilidade exclusiva  
de seus autores

1103434

**Catálogo na Publicação (CIP)**  
**Ficha catalográfica**

Compliance e integridade: aspectos práticos e teóricos. Vol. 2. OLIVEIRA, Luis  
Gustavo Miranda de [Org.] -- Belo Horizonte: Editora D'Plácido, 2019.

**Bibliografia**  
ISBN: 978-85-8425-955-7

1. Direito. 2. Compliance 3. Temas de Direito I. Título. II. Direito

CDU346

CDD341.39+341.378

GRUPO  
D'PLÁCIDO



\*  
**Rodapé**



# Sumário

**Prefácio**..... 15

**Apresentação**..... 17

*Luís Gustavo Miranda de Oliveira*

## **COMPLIANCE E ÉTICA**

---

**1. A sociedade comercial ética**..... 35

*Diogo Leite Campos*

## **COMPLIANCE E ECONOMIA**

---

**2. Economia reputacional: prioridades e desafios**..... 41

*Nuno Sampayo Ribeiro*

## **COMPLIANCE AMBIENTAL**

---

**3. Governança Corporativa e Sustentabilidade: A Importância do Compliance Ambiental** ..... 57

*Ana Paula Chagas*

*Luis Gustavo Miranda de Oliveira*



## COMPLIANCE CONCORRENCIAL

---

### 4. Compliance Concorrencial e a Prevenção às Infrações Anticoncorrenciais ..... 81

*Marcos Vasconcelos Rodrigues de Oliveira*

*Luis Gustavo Miranda de Oliveira*

## COMPLIANCE TRIBUTÁRIO

---

### 5. Compliance tributário e a responsabilização pessoal dos gestores ..... 123

*Alessandro Mendes Cardoso*

*Anthéia Aquino Melo*

## COMPLIANCE CRIMINAL

---

### 6. O Combate e Prevenção à Lavagem de Dinheiro nas Organizações ..... 147

*Daniela Villani Bonaccorsi Rodrigues*

*Leonardo Monteiro Rodrigues*

### 7. As ações neutras em Jakobs e sua ligação com a responsabilidade penal do compliance officer ..... 173

*Marcelo Augusto Rodrigues de Lemos*

## COMPLIANCE TRABALHISTA

---

### 8. Alguns contornos especiais do Compliance em suas relações com a área trabalhista corporativa ..... 193

*Flávio Carvalho Monteiro de Andrade*

*Isadora Costa Ferreira*

## **INTEGRIDADE PÚBLICA**

---

<b>9. Integridade Pública: histórico, conceitos e implementação</b> .....	<b>229</b>
---	------------

*Breno Barbosa Cerqueira Alves*

## **PILARES E PROGRAMAS DE COMPLIANCE**

---

<b>10. O papel do setor privado na prevenção à corrupção e na construção de uma cultura de integridade</b> .....	<b>269</b>
--	------------

*Rodrigo de Pinho Bertocelli*

<b>11. Por uma Cultura de Integridade Efetiva: Case ArcelorMittal</b> .....	<b>279</b>
---	------------

*Danielli Soares Melo Gaiotti*

*Suzana Fagundes Ribeiro de Oliveira*

<b>12. Códigos de Ética: concepção, disseminação e alinhamento organizacional em empresas atuantes no Brasil</b> .....	<b>313</b>
--	------------

*Renato Rodrigues da Silva*

<b>13. Investigações Internas Corporativas</b> .....	<b>353</b>
--	------------

*Fabrcio dos Santos de Oliveira*

<b>14. Investigações Corporativas anticorrupção em empresas estatais: a obrigação de transparência e de denúncia de ilícitos às autoridades competentes, a questão do sigilo profissional do advogado no Brasil e o "privilege" nos Estados Unidos</b> .....	<b>391</b>
--	------------

*Antonio Carlos Rodrigues do Amaral*

**15. Panorama sobre Prevenção Contra a Lavagem de Dinheiro, Combate ao Financiamento do Terrorismo (PLD/FT) e Contra a Corrupção: evolução, números, controles e procedimentos..... 433**

*Ivo Cairrão*

*Rodrigo Abbruzzini*

**16. Reflexões sobre a efetividade de Programas de Compliance..... 467**

*Roberta Guasti Porto*

*Flavia Tiemi Oshiro Cassini*

*Mirela Clemente Pedrosa Lima*