

Matheus Barbosa Melo

# LAVAGEM DE DINHEIRO, COMPLIANCE E A IMPUTAÇÃO DAS AÇÕES NEUTRAS



**tirant**  
Lo blanch

Academia

São Paulo



Copyright© 2019 by Matheus Barbosa Melo

Editor Responsável: Aline Gostinski

Capa e Diagramação: Carla Botto de Barros

### CONSELHO EDITORIAL CIENTÍFICO:

**EDUARDO FERRER MAC-GREGOR POISOT**

*Presidente da Corte Interamericana de Direitos Humanos. Investigador do Instituto de Investigações Jurídicas da UNAM - México*

**JUAREZ TAVARES**

*Catedrático de Direito Penal da Universidade do Estado do Rio de Janeiro - Brasil*

**LUIS LÓPEZ GUERRA**

*Magistrado do Tribunal Europeu de Direitos Humanos. Catedrático de Direito Constitucional da Universidade Carlos III de Madrid - Espanha*

**OWEN M. FISS**

*Catedrático Emérito de Teoria de Direito da Universidade de Yale - EUA*

**TOMÁS S. VIVES ANTÓN**

*Catedrático de Direito Penal da Universidade de Valência - Espanha*

M486      Melo, Matheus Barbosa  
Lavagem de dinheiro, compliance e a imputação das  
ações neutras / Matheus Barbosa Melo. - 1.ed. – São Paulo :  
Tirant lo Blanch, 2019.  
174 p.

ISBN: 978-85-9477-450-7

1. Compliance. 2. Lavagem de dinheiro - Brasil.  
I. Título.

CDU: 343.52

*É proibida a reprodução total ou parcial, por qualquer meio ou processo, inclusive quanto às características gráficas e/ou editoriais.*

*A violação de direitos autorais constitui crime (Código Penal, art.184 e §§, Lei nº 10.695, de 01/07/2003), sujeitando-se à busca e apreensão e indenizações diversas (Lei nº9.610/98).*

*Todos os direitos desta edição reservados à Tirant Empório do Direito Editorial Ltda.*



**Todos os direitos desta edição reservados à Tirant lo Blanch.**

Avenida Nove de Julho nº 3228, sala 404, ed. First Office Flat

Bairro Jardim Paulista, São Paulo - SP

CEP: 01406-000

www.tirant.com.br - editora@tirant.com.br

# SUMÁRIO

<b>INTRODUÇÃO</b> .....	<b>13</b>
<b>CAPÍTULO 1 - PREMISSAS POLÍTICAS E DOGMÁTICAS</b> .....	<b>21</b>
1.1. A RESPONSABILIDADE CRIMINAL .....	21
1.1.1. A responsabilidade criminal fundada na culpabilidade individual e subjetiva – vedação à responsabilidade objetiva .....	21
1.1.2. A finalidade da pena como limitadora da responsabilidade criminal e a sua direção político-criminal no Brasil .....	26
1.1.3. A conduta punível como base para a responsabilidade criminal no Brasil ..	30
1.2. O PROCESSO DE IMPUTAÇÃO CRIMINAL .....	32
1.2.1. A imputação comissiva .....	33
1.2.2. A imputação omissiva .....	47
1.2.2.1. A posição de garantia e os deveres de agir na omissão imprópria .....	52
1.3. A INTERVENIÊNCIA CRIMINOSA .....	58
1.3.1. A autoria e as teorias que a diferenciam da participação .....	64
1.3.2. A participação e a sua acessoriedade .....	70
<b>CAPÍTULO 2 - AÇÕES NEUTRAS</b> .....	<b>75</b>
2.1. O CONCEITO .....	75
2.2. O PROBLEMA E SUA METODOLOGIA DE VERIFICAÇÃO NA DOGMÁTICA .....	80
2.3. AS PRINCIPAIS SOLUÇÕES ESTRANGEIRAS .....	82
2.4. AS PRINCIPAIS SOLUÇÕES DA DOCTRINA NACIONAL .....	85
2.4.1. A obra de Luís Greco (2004) .....	85
2.4.2. A obra de José Danilo Tavares Lobato (2010) .....	88
2.4.3. A obra de Vinícius de Melo Lima (2014) .....	91
2.4.4. A obra de Rassi (2014) .....	94
2.4.5. Tomada de postura .....	99
<b>CAPÍTULO 3 - LAVAGEM DE DINHEIRO</b> .....	<b>105</b>
3.1. CONTEXTUALIZAÇÃO E DEFINIÇÃO DA LAVAGEM DE DINHEIRO .....	105
3.2. O BEM JURÍDICO PROTEGIDO NA LEI DE LAVAGEM .....	111
3.3. A TIPIFICAÇÃO DO CRIME DE LAVAGEM DE DINHEIRO	

NA LEGISLAÇÃO BRASILEIRA. . . . .	119
3.3.1. O <i>caput</i> do art. 1º da Lei de lavagem . . . . .	120
3.3.2. O §1º, do art. 1º, da Lei n. 9.618/98. . . . .	123
3.3.3. O §2º, do art. 1º, da Lei n. 9.613/98. . . . .	125
3.4. MEDIDAS PREVENTIVAS – O <i>COMPLIANCE</i> E A IMPOSIÇÃO DE DEVERES – DA LAVAGEM DE DINHEIRO E SUA RELEVÂNCIA NO DIREITO PENAL . . . . .	128
3.4.1. O <i>compliance</i> . . . . .	128
3.4.1.1. O conceito de <i>compliance</i> e seus agentes. . . . .	130
3.4.1.2. Elementos essenciais do programa de <i>compliance</i> e seus efeitos no sistema penal brasileiro. . . . .	133
3.4.2. A imposição de deveres como medidas preventivas da lavagem de dinheiro	142
3.4.3. As consequências penais do descumprimento dos deveres de <i>compliance</i> instituídos pela lavagem de dinheiro no Brasil . . . . .	147
<b>CAPÍTULO 4 - CASOS PRÁTICOS DE LAVAGEM E A ANÁLISE DAS AÇÕES NEUTRAS . . . . .</b>	<b>153</b>
CASO 1 . . . . .	153
Opinião sobre o caso: . . . . .	153
CASO 2 . . . . .	155
Opinião sobre o caso: . . . . .	156
CASO 3 . . . . .	160
Opinião sobre o caso: . . . . .	160
<b>CONCLUSÕES. . . . .</b>	<b>163</b>
<b>REFERÊNCIAS BIBLIOGRÁFICAS . . . . .</b>	<b>169</b>