

Organizadores
Cecilia Choeri
Guilherme Krueger
José Maria Panoeiro

CRIMINALIDADE ECONÔMICA E EMPRESARIAL

ESCRITOS EM HOMENAGEM AO PROFESSOR ARTUR GUEIROS

Autores

Abel Fernandes Gomes | Adriano Marreiros | Ana E. Carrillo del Teso | Anabela Miranda Rodrigues | Antonio do Passo Cabral
Artur de Brito Gueiros Souza | Bárbara Françoise Cardoso Bauermann | Bárbara Luiza Coutinho do Nascimento | Bruce Zagaris
Bruno Fernandes Carvalho | Carlos Alberto Rodrigues | Carlos Eduardo Adriano Japiassú | Carlos Gustavo Coelho de Andrade
Cecilia Choeri | Cibele Benevides Guedes da Fonseca | Claudia da Costa Bonard de Carvalho | Consuello Alcon Fadul Cerqueira
Cristiane Rodrigues Iwakura | Diogo Mentor de Mattos Rocha | Douglas Fischer | Eduardo Saad-Diniz | Elisa Pittaro
Fábio André Guaragni | Fabio Roberto D'Avila | Fauzi Hassan Choukr | Fernanda Lara Tórtima | Fernanda Ravazzano
Fernando A. N. Galvão da Rocha | Fernando Henrique Cardoso Neves | Gabriel dos Santos | Guilherme Krueger
Hélio Nascimento de Oliveira Neto | Humberto Souza Santos | Humberto Tostes Ferreira | Igor Luis Pereira e Silva | Igor Saldanha
Ilene Patrícia de Noronha Najjarian | Janice Santin | Javier Augusto De Luca | João Daniel Rassi | Jorge Luis Camara
José Maria Panoeiro | Juan Antonio Lascuraín Sánchez | Juliana de Azevedo Santa Rosa Câmara | Karla Freire | Leandro Bastos Nunes
Lélio Braga Calhau | Luciana Spert Duarte Vassalli | Luciano Santos Lopes | Luís Cláudio Senna Consentino | Luís Felipe Maximiano Sene da Silva
Marcelo André de Azevedo | Marcelo de Carvalho | Márcia Noll Barboza | Maria Cristina Fernández González
Maria Helena C. N. de Paula | Marion Bach | Marlos Corrêa da Costa Gomes | Matheus de Alencar | Monique Cheker
Nicolás Rodríguez-García | Omar Gabriel Orsi | Patrick Couto | Pery Francisco Assis Shikida | Renata Barbosa | Rodrigo Amaral
Rodrigo da Silva Roma | Rodrigo de Castro Villar Mello | Rogério José Bento Soares do Nascimento | Tatiana Antunes Ávila Lacerda
Vitor Souza Cunha | Vladimir Aras | Vlamir Costa Magalhães



tirant
lo blanch

Copyright© Tirant lo Blanch Brasil
Editor Responsável: Aline Gostinski
Assistente Editorial: Izabela Eid
Capa e diagramação: Analu Brettas

CONSELHO EDITORIAL CIENTÍFICO:

EDUARDO FERRER MAC-GREGOR POISOT

Presidente da Corte Interamericana de Derechos 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

Ex 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

G612 Gomes, Abel Fernandes
 Criminalidade econômica e empresarial
 escritos em homenagem ao professor Artur Gueiros/
 Abel Fernandes Gomes... [et al.]; Cecilia Choeri,
 Guilherme Krueger, José Maria Panoeiro (org.). –
 1.ed. - São Paulo : Tirant lo Blanch, 2022.
 838 p.

 ISBN: 978-65-5908-258-2

 1. Direito empresarial. 2. Compliance. I. Título.

 CDU: 347.7

Bibliotecária: Elisabete Cândida da Silva CRB-8/6778

*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 nº 9.610/98).*



Todos os direitos desta edição reservados à Tirant lo Blanch.

Avenida Brigadeiro Luiz Antonio nº 2909, sala 44.

Bairro Jardim Paulista, São Paulo - SP CEP: 01401-000

Fone: 11 2894 7330 / Email: editora@tirant.com / atendimento@tirant.com

www.tirant.com/br - www.editorial.tirant.com/br/

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	11
AGRADECIMENTOS.....	14
DIREITO PENAL MODERNO, CRIMES DO COLARINHO BRANCO E DÉFICIT DEMOCRÁTICO	15
<i>Abel Fernandes Gomes</i>	
A EMERGÊNCIA TARDIA DA REVISÃO DA LEI N. 9.613/98 (LEI DA LAVAGEM DE DINHEIRO): TEM VALIDADE NO BRASIL A MÁXIMA <i>CRIME DOESN'T PAY?</i>	28
<i>Adriano Alves Marreiros e José Maria de Castro Panoeiro</i>	
PUBLIC COMPLIANCE E PREVENÇÃO DA CORRUPÇÃO	52
<i>Anabela Miranda Rodrigues</i>	
EL PROCEDIMIENTO DE DECOMISO AUTÓNOMO EN EL SISTEMA PENAL ESPAÑOL.....	66
<i>Ana E. Carrillo del Teso</i>	
COLABORAÇÃO PREMIADA NO QUADRO DA TEORIA GERAL DOS NEGÓCIOS JURÍDICOS	91
<i>Antonio do Passo Cabral</i>	
A CRIMINOLOGIA EMPRESARIAL: <i>WHY GOOD PEOPLE DO DIRTY WORK</i>	107
<i>Artur de Brito Gueiros Souza</i>	
O ACESSO A DADOS ELETRÔNICOS EM INVESTIGAÇÕES CRIMINAIS NA JURISPRUDÊNCIA DA UNIÃO EUROPEIA.....	126
<i>Bárbara Luiza Coutinho do Nascimento</i>	
DEVELOPMENTS IN BRAZIL-UNITED STATES TAX AND ANTI-CORRUPTION ENFORCEMENT COOPERATION.....	133
<i>Bruce Zagaris</i>	
A ABOLIÇÃO (OU NÃO) DO PRINCÍPIO DA DUPLA INCRIMINAÇÃO NO ÂMBITO DO MANDADO DE DETENÇÃO EUROPEU	151
<i>Bruno Fernandes Carvalho</i>	
RESPONSABILIZAÇÃO DAS ORGANIZAÇÕES EMPRESARIAIS, AUTORREGULAÇÃO E COMPLIANCE (<i>ACCOUNTABILITY OF BUSINESS ORGANISATIONS, SELF-REGULATION AND COMPLIANCE</i>)	164
<i>Carlos Alberto Rodrigues</i>	
A 'CRIMINALIZAÇÃO' DA APROPRIAÇÃO INDÉBITA DE ICMS E O PENSAMENTO DE EDWIN H. SUTHERLAND	175
<i>Carlos Gustavo Coelho de Andrade</i>	
DIREITO PENAL ECONÔMICO, CORRUPÇÃO E COMPLIANCE.....	190
<i>Carlos Eduardo Adriano Japiassú</i>	
A TUTELA PENAL DO DIREITO À PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS.....	202
<i>Cecília Choeri da Silva Coelho</i>	
A COLABORAÇÃO PREMIADA NA LEI ANTICRIME.....	214
<i>Cibele Benevides Guedes da Fonseca</i>	
A CYBER ASSOCIAÇÃO DIFERENCIAL NOS DELITOS ECONÔMICOS CONTRA EMPRESAS COMETIDOS NA INTERNET	234
<i>Claudia da Costa Bonard de Carvalho</i>	
ANOTAÇÕES SOBRE OS CRIMES TRIBUTÁRIOS NO DIREITO BRASILEIRO. DA SÚMULA VINCULANTE N.º 24 DO SUPREMO TRIBUNAL FEDERAL À EXTINÇÃO DA PUNIBILIDADE DECORRENTE DO OFERECIMENTO DE GARANTIA NO JUÍZO FISCAL.....	245
<i>Consuello Alcon, Janice Santin e Rodrigo Amaral</i>	
CRIMES CONTRA O MERCADO DE CAPITAIS: PREVENÇÃO E REPRESSÃO NAS VIAS ADMINISTRATIVA E JUDICIAL.....	258
<i>Cristiane Rodrigues Iwakura</i>	

REFLEXÕES SOBRE O DOLO E SUA PROVA NO DELITO DE LAVAGEM DE CAPITAIS	272
<i>Diogo Mentor de Mattos Rocha</i>	
ACORDO DE NÃO PERSECUÇÃO PENAL - ANPP: ASPECTOS GERAIS E QUESTÕES ESPECÍFICAS EM DELITOS ECONÔMICOS ...	281
<i>Douglas Fischer</i>	
O APITO QUE NÃO TOCA: ENTRAVES DO REVERSE WHISTLEBLOWING (“RWB”)	302
<i>Eduardo Saad-Diniz e Marcelo André de Azevedo</i>	
JUSTIÇA PENAL NEGOCIAL E CRIMINALIDADE ECONÔMICA	312
<i>Elisa Ramos Pittaro Neves</i>	
DIREITO PENAL E DIREITO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR: A DISTINÇÃO (QUALITATIVA) ENTRE OS ILÍCITOS.....	331
<i>Fabio Roberto D’Avila e Marion Bach</i>	
DESVIOS COGNITIVOS E VOLITIVOS NA ORIGEM DA PRÁTICA CRIMINOSA: UM DESAFIO PARA OS PROGRAMAS DE CUMPRIMENTO NORMATIVO.....	346
<i>Fábio André Guaragni</i>	
WHISTLEBLOWER E O PROCESSO PENAL BRASILEIRO.....	362
<i>Fauzi Hassan Choukr</i>	
MANUTENÇÃO DE CONTA NÃO DECLARADA NO EXTERIOR E AS NORMAS CAMBIAIS DO BACEN NO TEMPO	368
<i>Fernanda Lara Tórtima</i>	
INSTITUIÇÃO LEGISLATIVA DA TEORIA DO CRIME DA PESSOA JURÍDICA	379
<i>Fernando A. N. Galvão da Rocha</i>	
CHEGANDO À MAIORIDADE – PIX E A “PLDILIZAÇÃO” NOS 18 ANOS DO ENCCLA.....	395
<i>Fernando Henrique Cardoso Neves</i>	
DESASSOSSEGO: UM ENSAIO SOBRE DESEJO, FUNÇÃO E RISCO PARA A EPISTEMOLOGIA DO DIREITO PENAL ECONÔMICO.....	407
<i>Guilherme Krueger</i>	
DERROTABILIDADE DA SÚMULA VINCULANTE Nº 24 NO COMBATE À SONEGAÇÃO FISCAL	422
<i>Hélio Nascimento de Oliveira Neto</i>	
SOCIETAS PUNIRI POTEST SEM QUE SOCIETAS DELINQUERE POTEST? UMA ANÁLISE DO TRATAMENTO DA RESPONSABILIDADE DA PESSOA JURÍDICA PELA PRÁTICA DE CRIMES NO DIREITO ITALIANO	437
<i>Humberto Souza Santos e Janice Santin</i>	
SAMARCO MINERAÇÃO S/A E A NECESSIDADE DE SE REPENSAR A RESPONSABILIDADE PENAL DA PESSOA JURÍDICA NO BRASIL.....	451
<i>Humberto Tostes Ferreira</i>	
REFAZENDO LAÇOS HUMANOS: COMO COMBATER A ECONOMIA DO TRÁFICO SEXUAL DE MULHERES.....	468
<i>Igor Luis Pereira e Silva</i>	
A PROVA PRODUZIDA NO PROCESSO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR COMO SUPEDÂNEO PARA A PROPOSITURA DE AÇÃO PENAL EM ILÍCITOS DO MERCADO DE VALORES MOBILIÁRIOS	474
<i>Ilene Patrícia de Noronha Najjarian</i>	
ESCRITOS DE DIREITO PENAL ECONÔMICO E EMPRESARIAL (LIBRO HOMENAJE AL PROFESOR ARTUR DE BRITO GUEIROS SOUZA) DELITOS ECONÔMICOS Y NUEVAS VIEJAS IDEAS.....	480
<i>Javier Augusto De Luca</i>	
A VERDADE E A PROVA CIENTÍFICA (NEUROCIÊNCIA) NO PROCESSO PENAL.....	486
<i>João Daniel Rassi</i>	
UMA ANÁLISE FENOMENOLÓGICA DA CONTAMINAÇÃO DE ATIVOS NOS CRIMES DE LAVAGEM DE DINHEIRO	504
<i>Jorge Luis Camara</i>	

PROGRAMAS DE LENIÊNCIA E COMPLIANCE: INTERFACE FUNCIONAL E NORMATIVA PARA A PREVENÇÃO E REPRESSÃO AOS DELITOS CORPORATIVOS.....	511
<i>José Maria de Castro Panoeiro e Maria Helena de Carvalho Nogueira de Paula</i>	
LOS DELITOS CONTRA LOS DERECHOS DE LOS TRABAJADORES EN EL DERECHO ESPAÑOL.....	530
<i>Juan Antonio Lascurain Sánchez</i>	
O COMPLIANCE COMO FERRAMENTA DE PREVENÇÃO A DESASTRES E CRIMES AMBIENTAIS.....	547
<i>Juliana de Azevedo Santa Rosa Câmara</i>	
PENAS DE CARÁTER PATRIMONIAL COMO ALTERNATIVAS À PENA PRIVATIVA DE LIBERDADE NOS CRIMES DE CORRUPÇÃO.....	561
<i>Gabriel dos Santos, Igor Saldanha e Karla Freire</i>	
O BITCOIN NA CONDIÇÃO DE MEIO PARA A CONFIGURAÇÃO DE CRIMES ECONÔMICOS	578
<i>Leandro Bastos Nunes</i>	
EDWIN SUTHERLAND, CRIMINOLOGIA E O ADVENTO DA TEORIA DOS CRIMES DO COLARINHO BRANCO (WHITE COLLAR CRIMES).....	586
<i>Lélio Braga Calhau</i>	
ACORDOS ENTRE MINISTÉRIO PÚBLICO E IMPUTADO NO BRASIL E NA ITÁLIA: APLICAÇÃO DA PENA A PEDIDO DAS PARTES, TRANSAÇÃO PENAL E ACORDO DE NÃO PERSECUÇÃO PENAL	596
<i>Luciana Sperb Duarte Vassalli</i>	
OS RISCOS EMPRESARIAIS E AS AÇÕES NEUTRAS.....	619
<i>Luciano Santos Lopes e Tatiana Antunes Ávila Lacerda</i>	
A TEORIA DA CEGUEIRA DELIBERADA COMO EXPRESSÃO DO DOLO EVENTUAL	626
<i>Luís Cláudio Senna Consentino</i>	
A RESPONSABILIDADE PENAL POR OMISSÃO NAS SOCIEDADES ANÔNIMAS, UMA ANÁLISE DA POSIÇÃO DE GARANTIDOR DOS DIRETORES E CONSELHEIROS NAS SOCIEDADES ANÔNIMAS.....	639
<i>Marcelo de Carvalho e Luís Felipe Maximiano Sene da Silva</i>	
ESTADO DA ARTE EM CRIMES EMPRESARIAIS E ALGUMAS REFLEXÕES SOBRE O ACORDO DE NÃO PERSECUÇÃO PENAL ...	648
<i>Márcia Noll Barboza</i>	
ANÁLISIS DE LA INFLUENCIA CRIMINOLÓGICA SOBRE LA CREACIÓN DE LOS PROGRAMAS COMPLIANCE EN LAS ENTIDADES....	660
<i>Maria Cristina Fernández González</i>	
INVESTIGAÇÕES INTERNAS CORPORATIVAS: JUSTIFICATIVA, FUNDAMENTAÇÃO E DESAFIOS PARA A (DES)REGULAMENTAÇÃO... 	671
<i>Marlos Corrêa da Costa Gomes, Consuello Alcon Fadul Cerqueira e Fernanda Ravazzano</i>	
IMPORTÂNCIA DE COMPLIANCE PARA A RESPONSABILIDADE PENAL INDIVIDUAL E EMPRESARIAL: REFLEXÕES DESDE TRABALHOS INICIAIS DO PROFESSOR ARTUR GUEIROS.....	690
<i>Matheus de Alencar e Renata Barbosa</i>	
DANOS AMBIENTAIS, JUSTIÇA RESTAURATIVA E TERCEIRA VIA DO DIREITO PENAL	705
<i>Monique Cheker</i>	
CORRUPCION PÚBLICA Y RESPONSABILIDAD DE PERSONAS JURÍDICAS EN ARGENTINA.....	714
<i>Nicolás Rodríguez-García e Omar Gabriel Orsi</i>	
SOBRE A NATUREZA INSTANTÂNEA OU PERMANENTE DO CRIME DE LAVAGEM DE DINHEIRO	723
<i>Patrick Couto</i>	
TRÁFICO DE DROGAS SOB A PERSPECTIVA DOS CRIMINOSOS: UM ESTUDO PARA OS ESTADOS DO PARANÁ E RIO GRANDE DO SUL.....	734
<i>Pery Francisco Assis Shikida e Bárbara Françoise Cardoso Bauermann</i>	
EDWIN HARDIN SUTHERLAND, OS 70 ANOS DE SUA MORTE E A “WHITE-COLLAR CRIMINALITY”	750
<i>Rodrigo da Silva Roma</i>	

O DIREITO PENAL ECONÔMICO NA NOVEL AMBIÊNCIA DE INTEGRIDADE CORPORATIVA	763
<i>Rodrigo de Castro Villar Mello</i>	
CRIMINALIDADE ECONÔMICA ORGANIZADA NO INTERIOR DO APARATO BUROCRÁTICO ESTATAL BRASILEIRO. IMPUTAÇÃO SUBJETIVA NA CORRUPÇÃO.....	776
<i>Rogério José Bento Soares do Nascimento</i>	
A IMPUTAÇÃO DA INFRAÇÃO PENAL ANTECEDENTE NO CRIME DE LAVAGEM DE DINHEIRO.....	791
<i>Vitor Souza Cunha</i>	
DEMOCRACIA, DIREITOS HUMANOS E CORRUPÇÃO POLÍTICA.....	803
<i>Vladimir Aras</i>	
A RESPONSABILIDADE PENAL DE INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS PELO CRIME DE LAVAGEM DE ATIVOS.....	826
<i>Vlamir Costa Magalhães</i>	