CARTILHA INSTITUCIONAL

COMPLIANCE CRIMINAL

MATEUS MARQUES
ADVOCACIA CRIMINAL

SUMÁRIO

O que é Compliance Criminal? 03

Como o Compliance Criminal é aplicado? 04

Qual a importância do Compliance Criminal para as empresas? 05

O que é governança corporativa? 06

O compliance e sua função na tomada de decisões 07

O que é investigação corporativa? 08

O QUE É COMPLIANCE CRIMINAL?

Consiste em avaliar e definir um conjunto de medidas que permite mensurar os riscos mais graves, desde uma perspectiva de responsabilização penal, além de delimitar como a organização deve estruturar suas atividades, de forma a se manter dentro de um limite aceitável de riscos. Em síntese, o compliance criminal atua para evitar a resposta penal do Estado.

PENALIDADE PREEMPTIVA

COMO O COMPLIANCE CRIMINAL É APLICADO?

Não existe um modelo de compliance a ser aplicado, mas existem alguns pilares que fazem parte de toda estrutura consolidada de compliance criminal. Nesse ponto, recomenda-se o guia ISO 19600 – Standard for Compliance Management, que apresenta orientações para a avaliação, a construção, a manutenção e a melhoria de meios de compliance, com o objetivo de evitar ou diminuir os riscos da atividade empreendedora. O conjunto de diretrizes da ISO 19600 serve para pequenas, médias e grandes empresas, com as devidas adaptações na estrutura sugerida pela norma internacional.

Dessa forma, compreende-se como imprescindível em um programa de compliance o sistema de gestão abaixo elencado:

1) Código de ética e de conduta da empresa: descreve-se os princípios e valores da empresa, bem como as condutas que concretizam os valores da empresa;

2) Políticas, procedimentos e controles internos: sistema de governança para controle interno, ou seja, utilização de ferramentas e elementos de administração para o alinhamento dos objetivos dos administradores e sócios da empresa;

3) Estrutura de compliance: são órgãos internos da empresa utilizados para dar concretude às regras de compliance, como por exemplo: departamento de compliance ou canal de denúncias;

4) Consultoria jurídica: recomenda-se a contratação de profissionais capacitados para apresentar orientações a respeito das principais legislações que regem as condutas empresariais.

QUAL A IMPORTÂNCIA DO COMPLIANCE CRIMINAL PARA AS EMPRESAS?

O programa de compliance deve ser destinado à prevenir, identificar e remediar eventuais atos lesivos praticados contra a empresa ou organização, com especial atenção àqueles vinculados à corrupção, lavagem de dinheiro, fraude, relações de consumo, ordem tributária e meio ambiente. A depender do setor de atuação da empresa, será necessário maior aprofundamento do compliance em determinadas áreas. Dessa forma, a implementação do compliance criminal justifica-se no objetivo de blindar a pessoa jurídica de eventuais sanções penais, o que será realizado através de um sistema de gestão interno.

O QUE É GOVERNANÇA CORPORATIVA?

DIRECIONAMENTO CORPORATIVO

Faz parte da estrutura de implementação do compliance e é o uso de ferramentas e elementos de administração para a continuidade do negócio. Ela abrange diversos aspectos da estrutura da empresa e garante o alinhamento dos objetivos dos administradores e sócios do negócio. Pode-se iniciar a governança corporativa com a criação de conselhos ou comitês de administração, fiscais e de auditoria. Serão esses os órgãos responsáveis pelo desenvolvimento e controle de aplicação dos princípios e valores da empresa. Trata-se, na verdade, de um guia, um sistema de direção e monitoramento das atividades da empresa, tendo como escopo o exercício da autoridade, controle e poder de governo em uma organização. Em resumo, a governança corporativa atua para aprimorar o desempenho da empresa.

O COMPLIANCE E SUA FUNÇÃO NA TOMADA DE DECISÕES

Visando a uma maior segurança na tomada de decisões por sócios, administradores ou gestores, estabelece-se, através da governança corporativa, a análise prévia de determinados assuntos. Essa avaliação deve ser embasada pelos objetivos, princípios e valores da empresa e pela legislação aplicável ao caso, de modo a prevenir e identificar eventual risco de responsabilização.

ANÁLISE PREVENTIVA

O QUE É INVESTIGAÇÃO CORPORATIVA?

Com a implementação do compliance e da governança corporativa, é possível adiantar-se e realizar, também, a investigação corporativa. Trata-se de investigação interna motivada por supostas fraudes e desvios de conduta dentro da empresa. Ou seja, se um funcionário pratica algum ato lesivo em nome da empresa e essa conduta chega ao conhecimento do setor de compliance, pode-se iniciar a investigação corporativa. Em geral, as empresas recorrem a consultorias externas especializadas, como por exemplo, escritórios de advocacia, para que se realize uma análise crítica a respeito dos fatos descobertos. A partir disso, os profissionais capacitados estabelecerão metodologias fundamentadas visando o sucesso do processo investigatório. Ao final, será emitido relatório e apresentado à Direção da Empresa e ao comitê de ética. Sendo constatada a fraude, a empresa poderá decidir sobre a adoção de medidas remediativas, como por exemplo: demissões, processos cíveis e processos criminais.

EXPEDIENTE

Coordenadoria Editorial

MATEUS MARQUES - Advocacia Criminal

Conselho Editorial

Bruna Melgarejo

Mateus Marques

Colaboração

Bruna Melgarejo | MATEUS MARQUES - Advocacia Criminal

Mateus Marques | MATEUS MARQUES - Advocacia Criminal

Design

Rafael Deckert | BERGAMOTA MARKETING