



Didático e ao mesmo tempo completo, o livro *Compliance e gestão de riscos nas empresas estatais* será o novo manual de cabeceira das diretorias de integridade das estatais.

Vários excelentes trabalhos têm sido produzidos sobre a temática, mas a obra escrita com maestria por Rodrigo Pironti e Francine Gonçalves inova ao ir além da teoria, buscando ser um verdadeiro guia jurídico.

Doutrina e legislação são acompanhadas de gráficos, tabelas e roteiros que tornarão mais simples a vida dos operadores deste importante tema que se tornou um dos mais debatidos no cenário brasileiro atual.

Particularmente, a métrica criada pelos autores para a avaliação da efetividade dos programas é o ponto alto do texto, agregando valor à obra que se tornará, sem dúvida, o mais novo *best-seller* na matéria.

Emerson Gabardo

Vice-presidente do Instituto Brasileiro de Direito Administrativo (IBDA). Professor de Direito Administrativo da PUCPR. Professor de Direito Administrativo da UFPR. Pós-doutor em Direito Público Comparado pela Fordham University School of Law.

Nasce um clássico. Uma obra imprescindível sobre *compliance* e gestão de riscos para as instituições sérias e comprometidas com a entrega de resultados para a sociedade, especialmente para as empresas estatais. A Professora Francine Pacheco e o Professor Rodrigo Pironti apresentam didaticamente como realizar um progresso fundamental no controle desejado pelos administradores.

Marcus Bittencourt

Advogado da União (AGU). Professor da Escola da Magistratura Federal do Paraná.

Autores

Rodrigo Pironti Aguirre de Castro

Francine Silva Pacheco Gonçalves

COMPLIANCE E GESTÃO DE RISCOS NAS EMPRESAS ESTATAIS

2ª edição

Prefácio

Benjamin Zymler

Apresentação

Júlio Marcelo de Oliveira

Área específica

DIREITO PÚBLICO.

Áreas afins

DIREITO ADMINISTRATIVO, DIREITO EMPRESARIAL, COMPLIANCE; ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA; LEI DAS ESTATAIS; GESTÃO DE RISCOS; PROGRAMA DE INTEGRIDADE.

Público-alvo/consumidores

ESTUDANTES E PROFISSIONAIS DE DIREITO, CONTABILIDADE, ADMINISTRAÇÃO. SERVIDORES PÚBLICOS QUE ATUEM NA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA INDIRETA, COMPLIANCE, GESTÃO DE RISCOS E PROGRAMAS DE INTEGRIDADE.

FORMATO: 14,5 × 21,5 cm

CÓDIGO: 10001569

C355c Castro, Rodrigo Pironti Aguirre de

Compliance e gestão de riscos nas empresas estatais/ Rodrigo Pironti Aguirre de Castro, Francine Silva Pacheco Gonçalves. – 2. ed. – Belo Horizonte : Fórum, 2019. 169p.; 14,5cm x 21,5cm

ISBN: 978-85-450-0642-8

1. Direito Público. 2. Direito Administrativo. 3. Compliance. I. Gonçalves, Francine Silva Pacheco. II. Título.

CDD: 341.3

CDU: 342.9

Elaborado por Daniela Lopes Duarte – CRB-6/3500

Informação bibliográfica deste livro, conforme a NBR 6023:2002 da Associação Brasileira de Normas Técnicas (ABNT):

CASTRO, Rodrigo Pironti Aguirre de; GONÇALVES, Francine Silva Pacheco. *Compliance e gestão de riscos nas empresas estatais*. 2. ed. Belo Horizonte: Fórum, 2019. 169p. ISBN 978-85-450-0642-8.

Rodrigo Pironti Aguirre de Castro é Pós-Doutor em Direito pela Universidad Complutense de Madrid. Doutor e Mestre em Direito Econômico e Social pela Pontifícia Universidade Católica do Paraná. Especialista em Direito Administrativo pelo Instituto de Direito Romeu Felipe Bacellar Filho e em Direito Empresarial pela Pontifícia Universidade Católica do Paraná. Advogado. Parecerista.

Francine Silva Pacheco Gonçalves é Especialista em Governança Corporativa, *Compliance* e Investigação de Fraudes. Graduada em Direito pela Pontifícia Universidade Católica do Paraná. *Global Business Administration* em *Compliance* Empresarial pelo Instituto Superior de Administração e Economia – Isae/FGV. Pós-Graduada em Governança Corporativa pela FAE Business School. Vencedora do Prêmio “Vamos falar de Ética” promovido pela Junior Achievement Paraná. Advogada.

PREFÁCIO	
Benjamin Zymler	9
APRESENTAÇÃO	
Júlio Marcelo de Oliveira	13
CAPÍTULO 1	
INTRODUÇÃO	15
CAPÍTULO 2	
COMPROMETIMENTO DA ALTA ADMINISTRAÇÃO (<i>TONE AT THE TOP</i>)	19
CAPÍTULO 3	
ESTRUTURAÇÃO E ATRIBUIÇÕES DA ÁREA DE <i>COMPLIANCE</i> ...	25
3.1 Alocação no organograma da empresa	25
3.2 Atribuições da área de <i>compliance</i>	38
3.3 A escolha do profissional de <i>compliance</i> (<i>compliance officer</i>)	41
3.4 Instrumentos necessários para a atuação do profissional de <i>compliance</i>	44
CAPÍTULO 4	
ANÁLISE DE RISCOS	47
4.1 Estabelecimento do contexto	47
4.1.1 Análise de risco: uma introdução necessária	48
4.1.1.1 Gestão de riscos sob a ótica do TCU	53
4.1.1.2 A visão da CGU sobre gestão de riscos	58
4.1.1.3 Breve panorama da ISO 31000/18	60
4.2 Por que estudar gestão de riscos no Brasil?	65
4.3 <i>Risk Assessment</i> na Lei das Estatais e matriz de riscos como instrumento de gestão e como cláusula contratual: uma distinção necessária	75
4.3.1 Política de gerenciamento de riscos na Lei das Estatais.....	75
4.3.2 Gestão de riscos como política corporativa.....	78
4.3.3 <i>Risk assessment</i> institucional: matriz de integridade	84
4.3.4 <i>Risk assessment</i> contratual: matriz como instrumento de gestão contratual	93
4.3.5 <i>Risk assessment</i> contratual: matriz como cláusula contratual	104
4.4 Estruturas internas voltadas à gestão de riscos.....	112
CAPÍTULO 5	
CÓDIGO DE CONDUTA E INTEGRIDADE E POLÍTICAS INTERNAS.....	117
CAPÍTULO 6	
CANAL DE COMUNICAÇÃO E DENÚNCIAS	125
CAPÍTULO 7	
PLANO DE COMUNICAÇÃO, CAPACITAÇÃO E TREINAMENTO	131
CAPÍTULO 8	
MONITORAMENTO E APRIMORAMENTO CONTÍNUO DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE E <i>COMPLIANCE</i>	137
8.1 Interação entre as três linhas de defesa.....	138

8.2	Processos de <i>due diligence</i>	139	
8.3	Processos de remediação	146	
8.4	Desenvolvimento de indicadores de desempenho	149	
CAPÍTULO 9			
ADEQUAÇÕES DE COMPLIANCE ÀS REGRAS DO NOVO			
MERCADO			153
CAPÍTULO 10			
CONSIDERAÇÕES FINAIS			161
REFERÊNCIAS			165