



Marco Aurélio Borges de Paula
Coordenador

A HORA E A VEZ DO ESG

Provocações e Reflexões em homenagem a Ricardo Voltolini

Prefácio
Raj Sisodia

Posfácio
Luiza Helena Trajano

Área específica
DIREITO EMPRESARIAL.

Áreas afins do livro
ÉTICA EMPRESARIAL, GOVERNANÇA E GESTÃO
DE EMPRESAS, DIREITO CONSTITUCIONAL,
DIREITOS HUMANOS, DIREITO AMBIENTAL,
FILOSOFIA, DIREITO TRIBUTÁRIO, DIREITO
PENAL, DIREITO ECONÔMICO, DIREITO
AMBIENTAL, DIREITO DA UNIÃO EUROPEIA,
SUSTENTABILIDADE, DIVERSIDADE E INCLUSÃO.

Palavras-chave
ESG, AMBIENTAL, SOCIAL, GOVERNANÇA,
ÉTICA, COMPLIANCE, LIDERANÇA, CAPITALISMO
CONSCIENTE, SUSTENTABILIDADE, OBJETIVOS
DO DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL,
CAPITALISMO DE *STAKEHOLDER*, DIVERSIDADE
& INCLUSÃO, *HARD & SOFT SKILLS*, MERCADO DE
CARBONO, RECURSOS HUMANOS

Este livro é o resultado de um esforço conjunto para homenagear a pessoa e as ideias de Ricardo Voltolini, um dos precursores da sustentabilidade empresarial no Brasil, e autor de mais de dez livros sobre o assunto. Tendo a ética como pano de fundo, esta obra contribui com o debate de temas afetos à agenda ESG, a partir de reflexões que superam a visão fragmentada e unidimensional do pensamento econômico e empresarial. Escrito por profissionais de diversos perfis, seu conteúdo teórico e prático expõe o que há de mais atual sobre a agenda ESG no Brasil e além.

FORMATO: 14,5 × 21,5 cm
CÓDIGO: 3189

H811 A hora e a vez do ESG: provocações e reflexões em homenagem a Ricardo Voltolini / Marco Aurélio Borges de Paula. Belo Horizonte: Fórum, 2023.
602 p. 14,5x21,5cm

ISBN 978-65-5518-619-2

1. ESG. 2. Ambiental. 3. Governança. 4. Ética. 5. Compliance. 6. Liderança. 7. Capitalismo consciente. 8. Sustentabilidade. 9. Objetivos do desenvolvimento sustentável. 10. Capitalismo de Stakeholder. 11. Diversidade e inclusão. 12. Hard and Soft Skills. 13. Mercado de carbono. 14. Recursos humanos. I. Borges de Paula, Marco Aurélio. II. Título.

CDD: 344.046

CDU: 349.6

Ficha catalográfica elaborada por Lissandra Ruas Lima – CRB/6 – 2851

Informação bibliográfica deste livro, conforme a NBR 6023:2018 da Associação Brasileira de Normas Técnicas (ABNT):

BORGES DE PAULA, Marco Aurélio (Coord.). *A hora e a vez do ESG: provocações e reflexões em homenagem a Ricardo Voltolini*. Belo Horizonte: Fórum, 2023. 602 p. ISBN 978-65-5518-619-2.

Marco Aurélio Borges de Paula

Advogado. Consultor de Ética e *Compliance* e palestrante. Professor de Ética Empresarial e *Compliance* Humanizado na Pós-Graduação ESG, Liderança e Inovação da FAAP. Mestre em Ciências Jurídico-Econômicas pela Universidade de Coimbra, Portugal, onde também concluiu duas pós-graduações, uma delas de *compliance*. Possui cursos de *compliance* e gestão de riscos no Brasil, na Espanha e nos EUA. É autor dos livros *8 motivos para o advogado mergulhar no compliance* (Editora Fórum, 2019), *Compliance, gestão de riscos e combate à corrupção* (2. ed., Editora Fórum, 2020), *Compliance no setor público* (Editora Fórum, 2020) e *Compliance y lucha contra la corrupción en España, Portugal e Iberoamérica* (Editora Dykinson, 2021). Instagram: @marcoarelioborgespaula.

<i>FOREWORD</i>	
Raj Sisodia	17
PREFÁCIO	
Raj Sisodia	27
APRESENTAÇÃO	
Marco Aurélio Borges de Paula	37
<i>CHIEF ETHICS WALKER – A IMPORTÂNCIA DA EVOLUÇÃO DA MATUREZA ÉTICA PARA A AGENDA ESG</i>	
Marco Aurélio Borges de Paula	41
1 A evolução da consciência ética	41
2 Amor & Lucro	45
3 Maturidade ética	50
4 Madam C. J. Walker.....	56
5 <i>Chief Ethics Walker</i> (conclusão)	59
Referências	61
ESG E HUMANIZAÇÃO	
Alexandre Seraphim	65
1 A jornada.....	65
2 Burocracia	67
3 Pressão pelo desempenho	70
4 Abordagem humanística	71
5 ESG e humanização.....	73
Referências	74
ELEVAR A CONSCIÊNCIA DOS LÍDERES PARA VIVERMOS O ESG	
Hugo Bethlem	75
AMOR & ESG: PONTE PARA A TRANSFORMAÇÃO	
Fábio Risério	87
OS PROFISSIONAIS DO ESG E SUSTENTABILIDADE	
Marcus H. Nakagawa	93
1 Introdução.....	93
2 O desenvolvimento sustentável.....	94
3 A ABRAPS	100
4 Profissionais pelo desenvolvimento sustentável	103
Referências	105
LOGROS Y DESAFIOS DE LA AGENDA ESG PARA LAS ORGANIZACIONES EN EL SIGLO XXI	
Julián Leonardo D’Angelo	109
Referencias	117
A DEMOCRACIA COMO BASE PARA A AGENDA ESG	
Ademar Bueno	119
Referências	126
A PROVA REAL DO COMPROMISSO COM A AGENDA ESG: A TRANSPARÊNCIA DO LOBBY	
Guilherme France	129
1 Introdução.....	129

2	A importância da transparência do <i>lobby</i>	130
3	Transparência do <i>lobby</i> e (G)overnança	133
4	Transparência do <i>lobby</i> e ESG	136
5	Tendências recentes de promoção da transparência do <i>lobby</i>	139
6	Conclusões	142
	Referências	143

O SOCIAL: ELO DA BASE E DA INTERAÇÃO (ASSERTIVIDADE) DO ESG	
Leyla Nascimento	147

ESG, RESPONSABILIDADE SOCIAL CORPORATIVA E CAPITAL HUMANO

Cristina Rego de Oliveira	155
Introdução	155
1 Responsabilidade social corporativa	156
2 O “capital humano” e a responsabilidade corporativa	159
3 Sustentabilidade e promoção da cidadania: o resultado ambiental	161
4 Conclusão	163
Referências	163

ART. 23 DA LEI Nº 14.457/2022: O PROGRAMA DE INTEGRIDADE COMO FERRAMENTA DE GOVERNANÇA SOCIAL NA PREVENÇÃO E NO COMBATE AO ASSÉDIO SEXUAL E DEMAIS FORMAS DE VIOLÊNCIA CONTRA A MULHER NO AMBIENTE DE TRABALHO

Eduardo Dumont Araújo, André Castro Carvalho	167
1 Introdução	167
2 Contexto brasileiro de combate ao assédio e outras formas de violência no ambiente de trabalho	168
3 Pilares do programa de integridade	170
4 Conclusão	174

COMPLIANCE SOCIAL – LINGUAGEM INCLUSIVA E HUMANIZADA

Roberta Acras da Silva Nali	177
1 Definição de <i>compliance</i>	178
2 <i>Compliance</i> & ESG (<i>compliance</i> social)	178
2.1 Definição de ESG	178
2.2 O que é uma governança sem o olhar do social, do humano?	180
2.3 Conceito de liderança	180
3 <i>Compliance</i> social, disciplina positiva e princípio da realidade fática	181
4 Comunicação ou linguagem? Qual a diferença?	183
4.1 Definição de linguagem	183
4.2 Definição de comunicação	184
4.3 Linguagem x comunicação	184
5 E como praticar a linguagem do <i>compliance</i> social através dos valores?	186
6 E o que seria uma linguagem inclusiva e humanizada?	187
7 Conclusão: Mundo sob nova direção – Prática do senso de responsabilidade e ambientes de confiança	189

AGENDA ESG E IGUALDADE DE GÊNERO: POTENCIALIDADES FEMININAS E NOVAS PERSPECTIVAS

Bianca Rosetti, Carolina Beu	191
1 Introdução	191
2 Ser mulher: breve contexto histórico	192
3 Desigualdade de gênero no mercado de trabalho	196
4 Liderança, empreendedorismo e potencialidades	201
5 Conclusões	203
Referências	205

CULTURA DE INTEGRIDADE E ALTA PERFORMANCE: JORNADA
DESAFIADORA DA DIVERSIDADE, EQUIDADE E INCLUSÃO

Bárbara de Abreu Mori, Patricia Godoy Oliveira	209
1 “S” de ESG, sob a perspectiva de diversidade, equidade e inclusão	209
2 Diversidade, equidade e inclusão: um breve contexto.....	210
3 Diversidade, equidade e inclusão como requisito de sustentabilidade das empresas	212
4 Segurança psicológica	214
5 <i>Compliance</i> e diversidade	215
6 Sensação de pertencimento, caça às bruxas e paradoxo da tolerância.....	216
6.1 Esforço coletivo e coordenado	217
6.2 Comprometimento da liderança e conceitos	218
6.3 Indicadores de diversidade, equidade e inclusão.....	219
6.4 Desconforto, imperfeição e tempo para as mudanças.....	220

DIVERSIDADE & INCLUSÃO E CIÊNCIAS COMPORTAMENTAIS:
POR QUE É IMPORTANTE TERMOS ATENÇÃO REDOBRADA AO
OLHARMOS “PARA FORA” E “PARA DENTRO” DAS NOSSAS
ORGANIZAÇÕES

Izabel de Albuquerque Pereira, Gabriel Cabral, Caio Cruz	223
1 Introdução.....	223
2 Parte 1: O perigo de apenas “olhar para fora”. Por que não devemos confiar somente em replicar as boas práticas (<i>benchmarking</i>)?.....	226
3 Parte 2: É preciso “olhar para dentro”. A necessidade de um diagnóstico comportamental	230
4 O diagnóstico comportamental	233
(i) Redução comportamental (<i>behavioral reduction</i>)	233
(ii) O mapa comportamental.....	234
5 Conclusão.....	235
Referências	235

ESG E RACISMO: COMECE PELA GOVERNANÇA

Carlos Henrique Nascimento Barbosa	239
1 Introdução.....	239
2 Histórico do trabalho da população negra no Brasil.....	240
3 A favor de uma governança antirracista	243
4 Índices corporativos raciais.....	246
5 Conclusão.....	248
Referências	249

A INTRÍNSECA RELAÇÃO ENTRE NEGÓCIO SUSTENTÁVEL E A
GOVERNANÇA CORPORATIVA

Giovana Martinez Valeriano	251
1 Reflexões iniciais.....	251
2 O propósito empresarial sustentável como catalizador das boas práticas de governança corporativa	254
3 A dupla materialidade do negócio sustentável e seus impactos na tomada de decisão da alta administração.....	258
4 Considerações finais.....	260
Referências	263

ABORDAGEM PRAGMÁTICA DA RESOLUÇÃO CVM Nº 59 E A
MATERIALIDADE DAS INFORMAÇÕES ESG

Fernanda Schramm Holanda	267
1 Introdução.....	267
2 Retrospectiva normativa: obrigação de divulgar informações relacionadas à agenda ESG	269
3 Abordagem pragmática sobre o conteúdo da Resolução CVM nº 59.....	273

4	Perspectivas futuras.....	278
	Referências	279

GOVERNANÇA DA ÉTICA: CONSELHOS COMO GUARDIÕES EFICAZES DA PERENIDADE DAS EMPRESAS

	Paulo Roberto Estêves Grigorovski	281
1	Introdução.....	281
2	Breve contexto: entre dinossauros e camaleões, destacam-se as fênix	282
3	Propósito, cultura (valores) e incentivos	283
4	Propósito: sonho que inspira a transformação.....	283
5	Cultura derruba avião.....	284
6	Incentivos: acelerando o sucesso ou o desastre.....	286
7	A ética como elemento transversal e primordial	287
8	Ética na governança e conselhos	288
9	Recomendações.....	289
	Referências	291

ATIVISMO ACIONISTA: NOVAS CAUSAS, VELHOS PROBLEMAS?

	Nuno Moraes Bastos	293
1	Introdução.....	293
2	Notas sobre o ativismo acionista no contexto internacional	294
3	Direito de informação	296
4	Outras formas de participação dos sócios minoritários na atividade da sociedade	303
5	Outros direitos dos sócios minoritários	307
6	Algumas consequências do exercício abusivo de direitos sociais	308
7	Conclusões.....	310
	Referências	311

BOARDS DE IMPACTO PARA A BOA GOVERNANÇA NA AGENDA ESG

	Roberta Volpato Hanoff	313
1	Introdução.....	313
2	A governança corporativa	314
3	O papel do conselho de administração na governança.....	316
4	<i>Boards</i> de impacto: a sua importância à agenda ESG	318
5	Conclusão.....	323
	Referências	324

ESG E OS PROCESSOS DE GESTÃO

	Marcos Assi	327
1	Contextualizando o GRC.....	327
2	O processo ESG	330
3	O ESG e o plano estratégico das empresas	334
4	ESG na realidade da gestão.....	337
	Referências	338

A RETOMADA DO ESG COMO INSTRUMENTO PRAGMÁTICO PARA A TOMADA DE DECISÕES: PADRONIZAÇÃO ABNT PR 2030 E A CERTIFICAÇÃO ACREDITADA

	Jefferson Carvalho	341
1	Recontextualização do real papel do ESG.....	341
2	Normatização: instrumento legítimo para a confiança.....	346
3	Dilemas da falta de padronização do ESG e emissão da ABNT PR 2030 – Prática Recomendada para ESG.....	349
4	ABNT PR 2030 – Práticas recomendadas de ESG: estruturação e aplicação.....	350

5	Avaliação da conformidade do programa ESG com base na ABNT PR 2030.....	358
6	Conclusões sobre a adoção da ABNT PR 2030 para a confiança no ESG no Brasil.....	360
PAPEL DO COMPLIANCE E DA GESTÃO DE RISCOS NAS QUESTÕES DE ESG		
	Ana Paula Carracedo	361
1	Introdução.....	361
2	A conexão entre riscos, <i>compliance</i> e ESG	363
3	A conexão entre ESG e os programas de <i>compliance</i> : exemplos da União Europeia.....	366
4	Um olhar para as pessoas, as regulações e os objetivos macro da empresa.....	368
A IMPORTÂNCIA DA AVALIAÇÃO DE RISCOS PARA A RESPONSABILIDADE PENAL CORPORATIVA: ENSAIO EM HOMENAGEM AO PROFESSOR RICARDO VOLTOLINI		
	Artur de Brito Gueiros Souza, Matheus de Alencar	371
	Introdução.....	371
1	Governança corporativa e avaliação de riscos.....	372
2	Ausência, insuficiência e presença da análise de riscos	376
3	Decisões sobre análises de riscos elaboradas e possíveis consequências.....	378
3.1	<i>Business judgement rule</i> e decisões sobre riscos penais em empresas	380
4	Riscos residuais, situações imprevisíveis e perigos transformados em riscos.....	384
	Conclusão.....	386
CRIMINALIDADE ECONÓMICO-FINANCEIRA: UMA VISÃO SOB O PRISMA DA SUSTENTABILIDADE		
	Lia Millecamps, Miguel Trindade Rocha	387
1	Introdução.....	387
2	Fenómeno da corrupção	388
3	Fenómenos do branqueamento e do financiamento ao terrorismo	389
4	Gestão de risco de criminalidade económico-financeira nas organizações	391
5	Análise SWOT	393
6	Objetivos e eixos operacionais.....	395
7	Conclusão.....	398
	Referências	399
COMO UMA ONDA NO MAR: A RELAÇÃO ENTRE INTEGRIDADE CORPORATIVA E ESG		
	Raphael Soré	401
	Introdução.....	401
1	Como uma onda no mar	402
2	Lavanderia ESG: o papel da integridade corporativa	405
TENDÊNCIAS EM GESTÃO DA CADEIA DE VALOR: ANÁLISE DA DIRETIVA SOBRE CORPORATE SUSTAINABILITY DUE DILIGENCE E POTENCIAIS IMPACTOS NO BRASIL		
	Eloy Rizzo Neto, Gabriela Revoredo	415
1	Introdução.....	415
2	A Diretiva da união europeia sobre <i>corporate sustainability due diligence</i>	417
2.1	As obrigações relacionadas ao dever de diligência	420
2.2	A responsabilidade pela cadeia de valor.....	423
3	Potenciais impactos da diretiva no Brasil	425
4	Conclusões	429
	Referências	430

COMO A DIRETIVA DA UNIÃO EUROPEIA PARA A *CORPORATE SUSTAINABILITY DUE DILIGENCE* (CSDD) AFETARÁ AS EMPRESAS BRASILEIRAS?

Guilherme Brechbühler	433
1 Introdução.....	433
2 A proposta de Diretiva europeia.....	434
3 O admirável mundo novo e os <i>stakeholders</i>	436
4 E como a aprovação da Diretiva para CSDD afetará empresas brasileiras?	438
5 Trabalhadores no conselho de administração.....	439
6 E as pequenas empresas ficarão alijadas?	440
7 Conclusão.....	441

COMPLIANCE ESG NO LICENCIAMENTO AMBIENTAL

Bruno Teixeira Peixoto	443
Introdução.....	443
1 Regulação ambiental brasileira e o protagonismo dos grandes licenciamentos.....	445
1.1 Paradigma de comando e controle e a necessidade de novas abordagens.....	445
1.2 Licenciamento ambiental: funções e importância no Brasil	452
2 Programas de integridade e <i>compliance</i> , agenda ESG e a necessidade de novas estratégias regulatórias em matéria socioambiental.....	456
2.1 <i>Compliance</i> , integridade e sua instrumentalização.....	456
2.2 A agenda ESG e o papel dos programas de integridade e <i>compliance</i>	462
3 Perspectiva de implementação de <i>compliance</i> ESG nos licenciamentos ambientais de grandes atividades, obras e empreendimentos.....	465
4 Conclusão.....	470
Referências	472

MERCADO DE CARBONO NO BRASIL: A TROPICALIZAÇÃO DE UMA FERRAMENTA NECESSÁRIA

João Daniel de Carvalho	477
1 Introdução: um passado não tão distante.....	477
2 Horizontes: velhas novidades em movimento.....	478
3 Os sistemas de comércio de emissões.....	479
4 O mercado regulado brasileiro.....	481
5 Conclusão.....	483
Referências	484

A ATUAÇÃO EXTRAJUDICIAL DO MINISTÉRIO PÚBLICO E SUA REPERCUSSÃO NO ESG

Terence Trennepohl, Anna Karina Omena Vasconcellos Trennepohl ...	485
1 Definindo o ESG	485
2 A legitimidade do Ministério Público na atuação extrajudicial junto à iniciativa privada.....	487
3 Os instrumentos extrajudiciais de atuação do Ministério Público, <i>compliance</i> e ESG	491
4 Considerações finais.....	495
Referências	496

A QUESTÃO FUNDIÁRIA NA AMAZÔNIA – DESAFIOS E OPORTUNIDADES DE DESENVOLVIMENTO ATRAVÉS DA BIOECONOMIA

Yoon Jung Kim	499
1 Introdução: os problemas crônicos do sistema de registro público imobiliário no Brasil.....	499
2 As particularidades da região amazônica: quando o crime se aproveita das deficiências da regularização fundiária.....	501

3	A necessidade de modernização do regime jurídico de regularização fundiária à luz dos princípios constitucionais da função socioambiental da propriedade, da proteção do meio ambiente e das novas tecnologias de controle da propriedade ..	505
4	Conclusões: oportunidades de ativação da bioeconomia no bioma amazônico e a necessidade do ordenamento territorial ..	508
	Referências	512

ECOSSISTEMA DE ATIVOS VIRTUAIS: IMPACTOS E DESAFIOS PARA A SUSTENTABILIDADE

	Lia Millecamps, Miguel Trindade Rocha	515
1	Introdução	515
2	Ativos virtuais	516
3	Sustentabilidade	517
4	Impactos ambientais dos ativos virtuais	519
5	Impactos sociais dos ativos virtuais	521
6	Impactos de governança dos ativos virtuais	523
7	Mitigação de impactos	526
8	Conclusão	529
	Referências	530

CONCORRÊNCIA E SUSTENTABILIDADE EM PORTUGAL E NA EUROPA

	Ricardo Bordalo Junqueiro, Rodrigo Pacheco Bettencourt	533
1	Introdução	533
1.1	Considerações gerais	534
1.2	Razão de ordem	537
2	A evolução do direito da concorrência: uma perspetiva europeia	538
3	Prática das autoridades de concorrência dos Estados-Membros	544
3.1	<i>Authority for Consumers and Markets</i> (Países Baixos)	544
3.2	<i>Hellenic Competition Commission</i> (Grécia)	546
3.3	<i>Competition and Markets Authority</i> (Reino Unido)	547
4	Conclusão	548

O FUTEBOL É ESG: A JORNADA DE CRIAÇÃO DE CULTURA DENTRO E FORA DE CAMPO

	Roberta Codignoto, Roberto Armelin	551
	Pilares de um programa de integridade	553
	Como relacionar tudo isso ao ESG?	557

O CRIMINAL TAX COMPLIANCE: PREVENÇÃO (E MITIGAÇÃO DE CONSEQUÊNCIAS) DE CRIMES TRIBUTÁRIOS E EXIGÊNCIA DE UMA POSTURA ÉTICA EMPRESARIAL

	Fabrizio Bon Vecchio, Francis Rafael Beck	561
1	Considerações iniciais	561
2	Da autorregulação regulada ao <i>compliance</i>	561
3	<i>Criminal compliance</i> e <i>tax compliance</i>	563
4	O <i>criminal tax compliance</i> : prevenção (e mitigação de consequências) de crimes tributários e exigência de uma postura ética empresarial	565
5	Considerações finais	567
	Referências	568

WHISTLEBLOWING NO DIREITO PORTUGUÊS: ENQUADRAMENTO E ARTICULAÇÃO ENTRE A PROTEÇÃO DE DENUNCIANTES E O REGIME LABORAL

	Nuno Moraes Bastos, Tiago Cochofel de Azevedo	571
1	Introdução	571
2	Contexto, evolução histórica e relevância prática dos mecanismos de <i>whistleblowing</i>	572
2.1	Enquadramento histórico internacional	572
2.2	A experiência portuguesa: antecedentes históricos	575

3	Regime jurídico de proteção dos denunciantes	576
4	Aspetos laborais.....	580
5	Conclusões	588
	Referências	589
POSFÁCIO		
	Luiza Helena Trajano	591
	SOBRE OS AUTORES.....	593

Ademar Bueno

Administrador de empresas pela FGV. Mestre em Ciências da Saúde pela Medicina Santa Casa. Mestre em Liderança e Gestão Pública pelo Centro de Liderança Pública – CLP. Empreendedor social, empresarial e em governos. Foi Subsecretário de Empreendedorismo e Trabalho no Governo do Estado de São Paulo, foi Presidente da Junta Comercial de São Paulo. Professor Coordenador do Laboratório de Inovação Social da Economia – GV. É empreendedor da Green Boat Estaleiro e Turismo na Amazônia.

Alexandre Seraphim

Executivo do segmento farmacêutico. Engenheiro de Produção, formado pela Universidade Federal do Rio de Janeiro, com MBA pela Warwick University, Reino Unido. Mestre em Ciências pelo Programa de Pós-Graduação em Saúde Coletiva do Departamento de Medicina Preventiva da EPM-Unifesp.

Ana Paula Carracedo

Com formação em que Economia pela PUC, Marketing pela Anhembi Morumbi e pós-graduada em Gestão Econômica pela FGV, é diretora de *Compliance* da AEGEA Saneamento e Participações SA. Foi *Chief Risk, Compliance & Audit Officer* da Qualicorp e do Grupo Votorantim, onde atuou por mais de 8 anos. Foi diretora executiva da Votorantim Prev, membro do Comitê de Auditoria da Votorantim Energia e da Companhia Brasileira de Alumínio (CBA). É presidente do Comitê de *Compliance* da Amcham e membro do Conselho Consultivo da Plataforma Anticorrupção do Pacto Global da ONU, onde também atuou como coordenadora por 3 anos, liderando diversas ações coletivas setoriais contra a corrupção.

Anna Karina Omena Vasconcellos Trennepohl

Promotora de Justiça no Ministério Público da Bahia. Colaboradora da Corregedoria Nacional do Conselho Nacional do Ministério Público. Pós-Graduada em Direito. Mestranda em Direitos Humanos pela Pontifícia Universidade Católica de São Paulo – PUC.

André Castro Carvalho

Bacharel, Mestre e Doutor em Direito pela Universidade de São Paulo, teve sua tese de doutorado recebido o Prêmio Capes de Tese 2014, como a melhor tese de doutorado de Direito no Brasil em 2013. Realizou estudos em nível de pós-doutorado no Massachusetts Institute of Technology – MIT (em 2016) e na Faculdade de Direito da USP (2017-2018). Coordenador do *Manual de compliance* (3. ed., Ed. Forense) e coautor do livro *Cultura organizacional em compliance* (Ed. Thomson Reuters) e *Gestão de risco e compliance* (Ed. Senac). É professor de pós-graduação e educação executiva em diversas escolas de negócios. Vice-Presidente do Instituto Brasileiro de Direito e Ética Empresarial. Consultor em projetos internacionais, como PNUD, UNODC, BID, CAF, ABA. É membro de órgãos de governança corporativa em São Paulo. É um profissional certificado em AML/CFT pela ACAMS dos Estados Unidos.

Artur de Brito Gueiros Souza

Professor Titular de Direito Penal da Universidade do Estado do Rio de Janeiro (UERJ). Editor-Chefe da *Revista Científica do CPJM* (ISSN 2764-1899). Doutor em Direito Penal pela USP (2006). Pós-Doutor em Direito Penal Econômico pela Universidade de Coimbra (2016). É Coordenador do Centro de Pesquisa em Crimes Empresariais e *Compliance* Prof. João Marcello de Araujo Jr. (CPJM) da UERJ. Membro do Ministério Público Federal (MPF), ocupando o cargo de Procurador-Chefe da Procuradoria Regional da República na 2ª Região.

Bárbara de Abreu Mori

Advogada com experiência em *compliance* corporativo na América Latina, contratos e projetos governamentais.

Bianca Rosetti

Formada em Comunicação das Artes do Corpo pela PUC-SP e Gestão de Organizações do Terceiro Setor pela FGV-SP. Pós-Graduada em Comunicação e Marketing Digital pela FAAP-SP. Atuou na área de arte-educação por 5 anos na empresa SESC-SP, promovendo projetos voltados à inclusão, educação e acessibilidade. Após esse período, foi coordenadora de projetos na Casa Flores, organização não governamental dedicada à ressocialização de mulheres em situação de vulnerabilidade, com foco em egressas do sistema prisional. Atualmente, coordena o setor de Responsabilidade Social da FAAP, promovendo ações de impacto social e ambiental.

Bruno Teixeira Peixoto

Mestre em Direito Internacional e Sustentabilidade (UFSC). Especialista em Direito Ambiental e Urbanístico (Cesusc). Formação Executiva em *Compliance* e Governança no setor público (Insper), *Compliance ESG&D* (PUC-Rio) e em *GRI Sustainability Reports*. Implementador e auditor líder de Sistemas de Gestão Antissuborno e *Compliance* ISO 37001 e ISO 37301. Ex-Gerente de Integridade e *Compliance* na CGE-SC. Advogado nas áreas Ambiental, Litigância Climática e Integridade Corporativa & ESG.

Caio Cruz

Coautor da publicação *Pessoas & Práticas: como as ciências comportamentais podem contribuir para a inclusão*. Graduado em Administração Pública pela Fundação Getúlio Vargas de São Paulo. Assistente de Projeto Aplicado em Ciências Comportamentais para Políticas Públicas na FGV EAESP.

Carlos Henrique Nascimento Barbosa

Consultor de *Compliance* na Votorantim S.A. Bacharel pela Universidade de Brasília. Mestre pela University of Sussex. CCEP-I.

Carolina Beu

Graduada em Comunicação Social pela UNIP, com especialização em Jornalismo Científico pelo Núcleo José Reis de Divulgação Científica da ECA/USP e em Sociopsicologia pela FESPSP. Cursa graduação em *Design* Educacional na UNIFESP. Atuou na área de comunicação como repórter, *social media*, criação e monitoramento de conteúdo em empresas como GPA e FSB Digital e, atualmente, é redatora técnica na área de desenho de cursos do Senac São Paulo e pesquisadora dos temas *design* educacional e educomunicação.

Cristina Rego de Oliveira

Mestre em Ciências Jurídico-Criminais pela Faculdade de Direito da Universidade de Coimbra. Doutora em Direito, Justiça e Cidadania no Século XXI pelas Faculdades de Direito e de Economia da Universidade de Coimbra – Portugal. Pós-Doutoranda na Faculdade de Direito de Ribeirão Preto – Universidade de São Paulo. Advogada. Contato: cris.regodeoliveira@gmail.com.

Eduardo Dumont Araujo

Pós-Graduado em Direito Empresarial pela Fundação Getúlio Vargas – FGVlaw. Graduado em Direito pela Faculdade de Direito de São Bernardo do Campo – FDSBC. Advogado e consultor jurídico em São Paulo.

Eloy Rizzo Neto

Sócio das áreas de prática de *Compliance* & Investigações e ESG do Demarest Advogados. Mestre (LLM) em Direito Concorrencial e Arbitragem Internacional da King's College London (Inglaterra). Pós-Graduado em Direito Civil Processual pela Pontifícia Universidade Católica de São Paulo (PUC-SP). Completou o Programa Global de Certificação (*ESG Certificate Program*) da *Competent Boards*, tendo recebido a designação de GBC.D por esta instituição. Possui experiência expressiva em investigações internas de alta complexidade, concentrando sua prática em possíveis violações de leis anticorrupção em casos multijurisdicionais. Adicionalmente, ele presta assessoria em procedimentos administrativos e processos originados de possíveis violações de legislação anticorrupção, além de negociar acordos de leniência com as autoridades competentes. Atua como professor na LEC – *Legal, Ethics & Compliance*, bem como em cursos de pós-graduação oferecidos pelas escolas de Direito da PUC-SP e FGV/RJ. Também é reconhecido como um dos principais advogados brasileiros com atuação em *compliance* por algumas das mais renomadas publicações legais, como *Chambers Global*, *Who's Who Legal* e *Leaders League*.

Fábio Risério

Sócio da Além das Palavras: Negócios Éticos e Sustentáveis, tem em seu histórico profissional atuação em projetos em organizações como a Rede Brasil do Pacto Global/ONU, Instituto Ethos e Núcleo de Sustentabilidade/FDC, além de se professor convidado pela FDC, FIA e PUC-Campinas. Graduado em Relações Públicas, com especialização em Comunicação Empresarial, Inteligência de Mercado e Sustentabilidade.

Fabrizio Bon Vecchio

Advogado. Doutorando em Direito pela Universidade do Vale do Rio dos Sinos – Unisinos. Doutorando em Ciências Jurídicas pela Pontifícia Universidad Católica de Buenos Aires (UCA). Mestre em Direito da Empresa e dos Negócios pela Universidade do Vale do Rio dos Sinos – Unisinos.

Fernanda Schramm Holanda

Doutoranda pela Universidade de São Paulo. Mestre em Direito pela Universidade Federal de Santa Catarina. Autora da obra *Compliance nas Contratações Públicas* (2ª ed., Editora Fórum, 2021). Advogada e professora. Especialista em *compliance*.

Francis Rafael Beck

Advogado. Pós-Doutor em Direito pela Universidade de Coimbra (UC). Doutor e Mestre em Direito pela Universidade do Vale do Rio dos Sinos – Unisinos. Professor do Mestrado Profissional em Direito da Empresa e dos Negócios da Unisinos.

Gabriel Cabral

Mestre em Direito pela PUC-Rio. Graduado em Direito pela UFRJ. Tem elaborado pesquisas e publicações focadas em *Behavioral Insights* aplicados à Comunicação, ao Direito, ao *Compliance* e à Regulação. Coautor do livro *Muitos – Como as ciências comportamentais podem tornar os programas de compliance anticorrupção mais efetivos*.

Gabriela Revoredo

Advogada na prática de *Compliance & Investigações* do Demarest Advogados. Formada pela Universidade Federal do Rio Grande do Norte (UFRN). Pós-graduada em Direito Empresarial pelo Insper (São Paulo). Presta assessoria relacionada aos temas anticorrupção e antifraude, em especial em demandas relacionadas à avaliação e implementação de programas *compliance*, realização de *due diligences* e avaliações de risco de integridade.

Giovana Martinez

Advogada graduada pela Faculdade PUCPR. MBA em Gestão Estratégica de Negócios pela FGV/SP. LL.M. em Direito Empresarial Internacional pela ULB – Université Libre de Bruxelles, onde defendeu tese sobre o impacto do contencioso ESG em negócios sustentáveis. Certificada CCPE-I pela SCCE, em *Global Corporate Compliance* pela Fordham University School of Law, em Gestão de Projetos pela FIA Business School e em *Anti-Corruption* pela International Anti-Corruption Academy – IACA. Possui mais de 20 anos de atuação em posições estratégicas e de liderança nas áreas jurídica, *compliance* e governança, em cargos globais e regionais de empresas multinacionais de bens de consumo, tecnologia e aviação.

Guilherme Brechbühler

Professor da Pontifícia Universidade Católica do Rio de Janeiro. Doutorando pela Faculdade de Direito da Universidade de Coimbra. Mestre pela Faculdade de Direito da Universidade de Coimbra. Advogado.

Guilherme France

Advogado, pesquisador e consultor em integridade, transparência e anticorrupção. Doutorando em Ciências Políticas no IESP-UERJ. Mestre em Direito Internacional pela UERJ. Mestre em História, Política e Bens Culturais pela FGV.

Hugo Bethlem

Pai e marido, inconformado com o jeito de se fazer investimentos e negócios no país, sendo cofundador e presidente do Instituto Capitalismo Consciente Brasil. Formado em Administração e Ciências Contábeis com especializações em Sustentabilidade, ESG, Liderança, Empreendedorismo Social, *Blockchain*, Conselhos de Administração de alta performance. Varejista como C-Level em empresas como Carrefour, Sé Supermercados, Dico e GPA. Eleito “Equilibrista” – Executivo Financeiro do ano 1991 pelo IBEF – SP. Engajado em sustentabilidade e ESG desde os anos 90.

Izabel de Albuquerque Pereira

Cofundadora do NOVA *Compliance* Lab (NCL). Idealizadora da IA+P (www.iamaisp.com). Mestre e licenciada em Direito pela UERJ (Brasil). Pós-Graduada em Direito Empresarial pelo IBMEC (Brasil). Especialista e certificada internacionalmente em Ética e *Compliance* (CCEP-I) pela SCCE. Mais de 15 anos de atuação em empresas multinacionais.

Jefferson Carvalho

Sócio-Diretor da Tradius. Empresário. Conselheiro certificado. Especialista em governança, risco, *compliance* e ESG. Mais de 25 anos de experiência em certificação acreditada em mais de 15 países, ocupando função de CEO em certificadora multinacional. Qualificação internacional como auditor em normas como ISO 37001, ISO 37301, ISO 14001, ISO 9001, ISO 45001, SA8000, ISO 50001. Professor convidado em pós-graduações e autor de livros e artigos. LinkedIn: www.linkedin.com/in/jeffersoncsilva. Instagram: www.instagram.com/jeffcarvalhooficial. E-mail: jefferson.c.silva@hotmail.com

João Daniel de Carvalho

Advogado, empreendedor, gestor ambiental e conservacionista. Diretor de Estratégia da ERA – Ecosystem Regeneration Associates. Graduado em Direito pela Pontifícia Universidade Católica do Rio de Janeiro. Pós-Graduado em Meio Ambiente e Sustentabilidade pela Universidade Federal do Rio de Janeiro (COPPE/UFRJ).

Julián Leonardo D'Angelo

Licenciado en Administración (UBA). Posgrado en Gestión Sociourbana (FLACSO). Conferencista internacional, columnista y autor en Responsabilidad Social, sustentabilidad y desarrollo sostenible. Investigador y docente de grado y posgrado en la Universidad de Buenos Aires y otras universidades de Argentina y el exterior. Director del Centro Nacional de Responsabilidad Social Empresarial de la Universidad de Buenos Aires, director ejecutivo del Centro de Estudios en Desarrollo Sostenible de la Escuela Argentina de Negocios y director de la Cátedra Abierta de Administración “Enrique Shaw” de la Universidad Católica de Cuyo- San Luis. Es también secretario ejecutivo de la Red Iberoamericana de Universidades por la RSE y fue miembro de la Mesa Directiva de la Red Argentina del Pacto Global de Naciones Unidas entre 2020 y 2022. Autor del libro “Responsabilidad social y universidad. Agenda Latinoamericana”. Publicaciones Empresariales UNAM FCA Publishing.

Leyla Nascimento

CEO do Grupo Capacitare. Ex-Presidente e membro do *Board* da *World Federation People Management Associations*. Ex-Presidente e atual vice-presidente de Relações Internacionais da ABRH Brasil. Pedagoga e mestre em Gestão Executiva pela Fundação Getúlio Vargas. Integra o grupo Líderes com Valores do Ideia Sustentável.

Lia Millecamps

Formada em Ciências da Comunicação, pela Faculdade de Ciências Sociais e Humanas da Universidade Nova de Lisboa, e em Gestão Internacional pela Nova School of Business and Economics da Universidade de Lisboa. É especialista em Sustentabilidade. Foi consultora na EY. É *partner* da *stinma* e *global COO* da *Kismet*.

Marco Aurélio Borges de Paula

Advogado. Consultor de Ética e *Compliance* e palestrante. Professor de Ética Empresarial e *Compliance* Humanizado na Pós-Graduação ESG, Liderança e Inovação, da FAAP. Mestre em Ciências Jurídico-Econômicas e pós-graduado em *Compliance*, ambos pela Universidade de Coimbra, Portugal, onde também concluiu a pós-graduação em Direito Penal Econômico e Europeu. Realizou os cursos de *Compliance* e Avaliação de Riscos de Corrupção no Insper, bem como o curso de *Compliance* Anticorrupção da LEC. Cursou o período de créditos do *Master en Cumplimiento Normativo en Materia Penal*, na Universidad de Castilla La Mancha, Espanha. É autor do livro (*e-book*) *8 motivos para o advogado mergulhar no compliance* (Editora Fórum, 2019), coordenador e autor do livro *Compliance, gestão de riscos e combate à corrupção* (2. ed., Editora Fórum, 2020), coautor do livro *Compliance no setor público* (Editora Fórum, 2020), e coautor do livro *Compliance y Lucha Contra la Corrupción en España, Portugal e Iberoamérica* (Editora Dykinson, 2021). Instagram: @marcoarelioborgespaula.

Marcos Assi

Mestre em Ciências Contábeis e Atuariais pela PUC-SP. Pós-Graduado em Auditoria Interna e Perícia pela FECAP. Bacharel em Ciências Contábeis pelo Centro Universitário FMU. Possui certificações em: *Certified Compliance Officer* – CCO pelo GAFM, *Certified in Risk and Information Systems Control* – CRISC pelo ISACA, *Information Security Foundation* pela Exin e *Lead Implementer and Internal Auditor ISO 37001* pela QMS Brasil.

Marcus H. Nakagawa

Doutor em Sustentabilidade pela USP/EACH. Mestre em Administração pela PUC-SP. Autor premiado Jabuti 2019. Mentor. TEDx *speaker* e palestrante de sustentabilidade, empreendedorismo e estilo de vida. Professor da Graduação e MBA da ESPM. Coordenador do CEDS – Centro ESPM de Desenvolvimento Socioambiental. Idealizador e conselheiro voluntário da Abraps – Associação Brasileira dos Profissionais pelo Desenvolvimento Sustentável. www.marcusnakagawa.com/@profNaka.

Matheus de Alencar

Doutor em Direito Penal pela Faculdade de Direito da Universidade do Estado do Rio de Janeiro (UERJ, 2018-2023). Mestre em Direito Penal pela mesma instituição (UERJ, 2016-2017). *Máster en Cumplimiento Normativo en Materia Penal* pela Universidad de Castilla-La Mancha (UCLM, 2020). Especialista em *Cumplimiento Normativo en Derecho Penal* pela mesma instituição (UCLM, 2018). Bacharel em Direito pela Universidade Estadual Paulista Júlio de Mesquita Filho (UNESP), *campus* de Franca (2011-2015). Atualmente é consultor em matéria de Direito, Tecnologia e Conformidade Normativa junto à Gussem – Saad Consultoria.

Miguel Trindade Rocha

Formado em Ciências Sociais, pela Universidade Aberta, em Direito e Segurança, pela Faculdade de Direito da Universidade Nova de Lisboa, em Estudos Políticos, pelo Instituto de Estudos Políticos da Universidade Católica Portuguesa, em Gestão, pela ISCTE Business School, e em *U.S. Political Institutions*, pela Harvard Kennedy School da Harvard University. Foi inspetor na Polícia Judiciária, *manager* na KPMG, adjunto do Secretário de Estado dos Negócios Estrangeiros e da Cooperação no Governo de Portugal, inspetor na Unidade de Informação Financeira, e *executive director* na EY. É *partner* da *stinma* e *global chairman and CEO* da Kismet.

Nuno Moraes Bastos

Licenciado em Direito pela Faculdade de Direito da Universidade Católica Portuguesa (Lisboa), e detém várias pós-graduações e cursos de especialização em Direito, *Corporate Governance* e *Compliance*. Ao longo dos últimos 15 anos, tem liderado as áreas de assessoria jurídica, secretaria societária e *compliance* em diferentes áreas do setor financeiro, nomeadamente gestão de ativos, banca de retalho e banca de investimento, seguros (ramos vida e não vida) e crédito ao consumo. Antes de integrar a Galp, desempenhava funções como administrador e membro da comissão executiva de um banco dedicado ao crédito especializado. Atualmente é secretário de uma sociedade cotada, em que lidera as equipas de Secretaria Societária, *Compliance* e DPO. É membro do Conselho Consultivo do Instituto Português de *Corporate Governance* (IPCG), Presidente do Observatório Português de *Compliance* e Regulatório (OPCR) e da Seção de Jurisprudência da Sociedade de Geografia de Lisboa.

Patricia Godoy Oliveira

Advogada com experiência em gestão de jurídico e *compliance* corporativos na América Latina.

Paulo Roberto Estêves Grigorovski

Conselheiro consultivo e de administração, com vinte anos de experiência como executivo, diretor e *chief marketing officer* (CMO). Vice-Coordenador da Comissão Estratégica de Inovação e Investimentos em *Startups* e *Scaleups* do *Board Academy*. Bacharel em Economia pela UFRJ. Mestre em Estratégia e Administração de Empresas pelo Coppead/UFRJ.

Raphael Soré

Mestre em Direito do Estado. Pós-Graduado em Direito Público e em Direito Comunitário Europeu. É especialista em investigações internas (CFE) e em prevenção à lavagem de dinheiro (CAMS). Foi secretário-executivo do Conselho Nacional de Controle Interno (Conaci) e presidente do Comitê de Transparência do Estado de São Paulo. Atualmente é consultor em *compliance*, investigações e direitos humanos e empresa, temas com os quais atua há mais de 15 anos.

Ricardo Bordalo Junqueiro

Advogado. Sócio da VdA – Vieira de Almeida. LLM University of Essex. PG King's College London.

Roberta Acras da Silva Nali

Advogada. Sócia na Atitude Integridade, Cultura Positiva Humanizada/Atitude ESG. Especialista em *Compliance*. Facilitadora da Disciplina Positiva no ambiente de trabalho. Presidente da comissão de *Compliance* da OAB Ipiranga/SP. Administradora fundadora do grupo InDESG (Inclusão, Diversidade, ESG e Acessibilidade).

Roberta Codignoto

Advogada e consultora de *compliance*. Palestrante, professora e voluntária em iniciativas de promoção da integridade.

Roberta Volpato Hanoff

Advogada graduada pela Universidade Federal de Santa Catarina (UFSC). Especialista em Direito Empresarial pela Fundação Getúlio Vargas (FGV), e em Controles Internos e Gerenciamento de Riscos pelo Internal Control Institute (ICI – USA). Conselheira de Administração certificada pela Fundação Dom Cabral. Auditora líder para as normas NBR ISO 37301:2021 e 37001:2016, de Sistemas de Gestão de *Compliance* e Antissuborno. Professora, palestrante, autora e articulista.

Roberto Armelin

Diretor jurídico e de *compliance* do São Paulo Futebol Clube. Professor, palestrante e voluntário em iniciativas de promoção da integridade.

Rodrigo Pacheco Bettencourt

Advogado-Estagiário, VdA – Vieira de Almeida. LLM University of Maastricht.

Tiago Cochofel de Azevedo

Licenciado em Direito pela Faculdade de Direito da Universidade de Lisboa, detém Pós-Graduações em Direito do Trabalho e em Direito do Desporto. Mestre em Direito pela Faculdade de Direito da Universidade Católica Portuguesa (Lisboa). Doutorando em Direito pela NOVA School of Law, dedicando-se ao longo dos últimos 16 anos ao estudo do Direito do Trabalho e ao exercício da Advocacia na mesma área. É Vice-Presidente da AJJ (Associação de Jovens Juslaboralistas) e membro da APODIT (Associação Portuguesa de Direito do Trabalho).

Terence Dorneles Trennepohl.

Advogado. Mestre e Doutor em Direito pela UFPE. Pós-Doutor em Direito pela Universidade de Harvard.

Yoon Jung Kim

Consultora e advogada. Membro do Comitê de Auditoria, Riscos e Integridade do Hospital Alemão Oswaldo Cruz. Ex-Diretora de Integridade Corporativa da Aegea Saneamento e Participações S.A. Ex-Diretora Jurídica da concessionária Águas do Rio S.A. Ex-Promotora de Justiça do Ministério Público do Estado de São Paulo. Especialista em *US and International Anti-Corruption Law Program* pela American University – Washington College of Law (EUA).