



7. MATRIZ CURRICULAR

Módulos	Disciplinas	Horas
Módulo 1 – Overview de Compliance	1. Apresentação do curso	3
	2. Compliance no Cenário Internacional	9
	3. Antecedentes Históricos e a Lei Nº 12.846/2013 (<i>Brazilian Clean Company Act</i>)	9
	4. Filosofia, Ética Empresarial e Responsividade Social	6
Módulo II – Fundamentos de Direito Público	5. Elementos de Direito Constitucional	12
	6. Estrutura e Princípios da Administração Pública	12
Módulo III – Implementando Programa de Compliance	7. Riscos Empresariais	48
	8. Programas de Compliance I e II	15
Módulo IV.1 – Disciplinas e Incentivos	9. Non-Compliance e Investigações	36
	10. Penalidades Globais	6
	11. Negociando Acordos Globais	6
	12. Investigação e Inquérito Policial <i>cross-border</i>	3
	13. Presunção de Inocência e Construção da Verdade no Processo	3



	Penal Brasileiro	
	14. Direitos Fundamentais do Investigado	3
Módulo IV.2 – Direito Penal Empresarial, Sistema de Justiça e Investigação Criminal	15. Prisões Cautelares e Condução Coercitiva	3
	16. Produção de Provas e Direitos Fundamentais	6
	17. Delação Premiada	9
	18. Jurisprudência Constitucional I: Inviolabilidade de Domicílio e Mandado de Busca e Apreensão Coletivo	3
	19. Jurisprudência Constitucional II: Habeas Corpus Coletivo	3
	20. Sistema Prisional e ADPF 347	3
	21. Estudo de Casos	3
Módulo V – Compliance e Administração Pública	22. Organização Administrativa	12
	23. Identificando Programas de Compliance de Fachada	3
	24. Responsabilidade Civil do Estado: Estudo de casos	3
	25. Compliance e Terceiro Setor	6
Módulo VI – Fundamentos de Contabilidade	26. Princípios Contábeis	6
	27. Regime de Competência e Caixa	6



	28. Conceito e Lançamentos Contábeis (ativo, passivo e PL)	6
	29. Demonstração do Resultado e Relatórios Contábeis	6
Módulo VII – Compliance Fiscal e Tributário	30. Direito Constitucional Tributário	6
	31. Tributações Setoriais	24
	32. Planejamento Tributário Tributação Internacional	24
Módulo VIII – Fundamentos de Governança Corporativa	33. Origem e Evolução Histórica	3
	34. Lobby e o PL N° 1202/2007	3
	35. Compliance, Lobby e Relações Governamentais	6
Módulo IX – Compliance, Tecnologia e Inovação	36. Big Data	3
	37. Blockchain e Criptomoeda	6
	38. Monitoramento e Compliance	3
Módulo X – Como Ser Compliance Officer Altamente Eficaz	39. Responsabilidade Pessoal e <i>Non-Compliance</i>	3
	40. Painel Compliance Officer: Desafios e Soluções	6
	41. Como Ser Profissional Eficaz	6
Módulo XI – Do Compliance ao Direito Civil	42. Responsabilidade Civil	6
	43. Direito de Regresso	3
	44. Desconsideração da Personalidade Jurídica	3

Módulo XII – Metodologia da Pesquisa	45. Metodologia da Pesquisa	24
Carga horária Total		378h

Trabalho de Conclusão de Curso: Aplicação prática dos conhecimentos técnicos desenvolvidos ao longo do curso, com prazo de 90 dias para entrega definitiva do TCC.

8.1. DISCIPLINAS, EMENTA E BIBLIOGRAFIA

Módulo 1 – Overview de Compliance (27 horas)

Disciplina 1: Apresentação do Curso (3 horas)

Ementa: Objetivos gerais do curso. Expectativas e a relação do programa. Explicação da lógica sequencial da ementa do curso.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 2 – Compliance no Cenário Internacional (9 horas)

Ementa: Origem histórica do Compliance. O custo da corrupção nos negócios. A Criação do *Foreign Corrupt Practices Act* – FCPA. U.S. *Department of Justice* – DOJ e *Securities and Exchange Commission* – SEC. O papel da Organização para Cooperação e Desenvolvimento Econômico e Social (OECD), U.N. *Convention Against Corruption* e Outras Convenções contra Corrupção. Aplicação do FCPA: Conceito de *Issuers*, *Domestic Convens* e *Territorial Jurisdiction*. Conceito de Autoridade Pública Estrangeira e Conceito de suborno. FCPA e aspectos práticos. U.K. *Bribery Act* (2010). Definições e aplicabilidade. Autoridade responsável (*Serious Fraud Office* – SFO). Diferenças entre FCPA e U.K.

Bribery Act. Fundamentos da *Sarbanes-Oxley* – SOX e sua importância para estrutura organizacional e contábil das empresas.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 3 – Antecedentes Históricos e a Lei Nº 12.846/2013 (Brazilian Clean Company Act) (9 horas)

Ementa: Origem e Desenvolvimento. Aspectos Críticos da Lei. Aplicação. Órgãos e Entidades de Controle. Competência. Conceito de Atos Lesivos. Processos Administrativo e Judicial. Decreto nº 8.420/2015. Manual da Controladoria Geral da União para Implementação de Programas de Integridade. Quadro comparativo entre FCPA, U.K. Bribery Act e Lei nº 12.846/2013.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 4 – Ética Empresarial e Responsividade Social (6 horas)

Ementa: Ética e a filosofia. Relação empresário-funcionários. Ética empresarial e intangibilidade patrimonial. A ética e imagem das empresas.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Módulo II – Fundamentos de Direito Público (24 horas)

Disciplina 5 – Elementos de Direito Constitucional (12 horas)

Ementa: Federalismo. Jurisdição Constitucional. Separação dos Poderes. Interpretação Constitucional. Direitos e Garantias Fundamentais.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 6 – Estrutura e Princípios da Administração Pública (12 horas)

Ementa: Origem do Direito Administrativo. Princípios da Administração Pública. Estrutura Organizacional da Administração Pública
Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Módulo III – Implementando Programas de Compliance (63 horas)

Disciplina 7 – Riscos Empresariais (48 horas)

Ementa: Anticorrupção e antissuborno: a) Aspectos do FCPA, U.K. Bribery Act e Lei nº 12.846/2013. Prevenção à lavagem de dinheiro: EUA, U.K. e Brasil. Fusão e Aquisição: due diligence e mitigação de riscos. Antitruste e Competition Law. Proteção ao Consumidor e redução de budget. Privacidade de Dados e a nova legislação da união europeia. Compliance Trabalhista Preventivo. Conflito de Interesse, Pessoa Politicamente Exposta e riscos empresariais. Healthcare compliance, compliance bancário e ambiental.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 8 – Programas de Compliance I e II (15 horas)

Ementa: I – Conceitos básicos e noções gerais. *Know Your Company* - a) Identificando atividade, cultura e perfil dos funcionários; b) Departamento ou "Compartimento" de Compliance? Job description e know your employee como ferramenta para direcionamento do Programa de Compliance. Elementos do Programa de Compliance. Estrutura de Governança. Painel do Compliance Officer. Estudos de Caso – Lava Jato e empresa com Compliance

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Módulo IV.1 – Disciplinas e Incentivos (48 horas)

Disciplina 9 – Non-Compliance e Investigações Globais (36 horas)

Ementa: Introdução à fraude e cases. Modelos de prevenção à fraude. Comportamento do Fraudador + Pesquisa de mercado. Estrutura de área de combate à fraude. Mapeamento das fraudes. Investigação de fraudes. Noções gerais: a) O que é; b) Quando, como e por que realizar?; c) Prós e contras da investigação. Aspectos práticos para conduzir uma investigação interna. A entrevista na investigação e os direitos dos funcionários. Investigação interna - EUA e U.K. Técnicas de Investigação. Introdução: Investigação no cenário internacional. Self-Reporting: Quando é uma boa ideia divulgar documentos às autoridades. A entrevista de testemunhas nas investigações globais na perspectiva dos EUA, U.K. e Brasil. Os direitos trabalhistas dos funcionários entrevistados na perspectiva dos EUA, U.K. e Brasil. Disposições e proteções para denunciante: A visão do DOJ, SFO e das autoridades brasileiras.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 10 – Penalidades Globais (6 horas)

Ementa: Perspectiva dos EUA e do Reino Unido: Penalidades criminais. Compensação. Confisco. Multas. Custos da investigação. Limitações e impossibilidade de contratar com Poder Público. Penalidades com efeitos civis.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 11 – Negociando Acordos Globais

Ementa: Introdução. Noções gerais. Visão dos EUA e do Reino Unido. Riscos inerentes aos acordos: a questão da Receita Federal. Acordo de Leniência.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Módulo IV.2 - Direito Penal Empresarial, Sistema de Justiça e Investigação Criminal (39 horas)

Disciplina 12 – Investigação e Inquérito Policial *cross-border* (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 13 – Presunção de Inocência e Construção da Verdade no Processo Penal Brasileiro (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 14 – Direitos Fundamentais do Investigado (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 15 – Prisões Cautelares e Condução Coercitiva (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 16 – Produção de Provas e Direito Fundamental (6 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 17 – Delação Premiada (9 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 18 – Jurisprudência Constitucional I: Inviolabilidade de Domicílio e Mandado de Busca e Apreensão (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 19 – Jurisprudência Constitucional II – Habeas Corpus Coletivo (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 20 – Sistema Prisional e ADPF 347 (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 21 – Estudo de Casos (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Módulo V – Compliance e Administração Pública (24 horas)

Disciplina 22 – Organização Administrativa (12 horas)

Ementa: Organização Administrativa. Desburocratização do Estado e o Plano Diretor da Reforma e do Aparelhamento do Estado. Objetivos. Setores da Administração Pública (Estado, Mercado e Organizações Sociais). Desburocratização e controle: o cenário ideal para corrupção no Brasil. A Constituição Federal de 1988 e os primeiros balizadores de conformidade. **Lei de Improbidade Administrativa.**

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 23 – Identificando Programas de Compliance de Fachada (3 horas)

Ementa: Aplicando corretamente as legislações estadual e municipal anticorrupção. Críticas à Lei nº 7.753/2017 do Estado do Rio de Janeiro.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 24 – Responsabilidade Civil do Estado: Estudo de casos (3 horas)

Ementa: Origem. Conceito e Evolução Histórica da Responsabilidade Civil estatal. Responsabilidade civil e danos decorrentes dos órgãos e entidades do Poder Executivo. Deveres do Agente Público na

investigação. Sigilo e Vazamento. Danos à imagem das pessoas jurídicas e sócios/administradores. Caso da BRF e a Operação Carne Fraca. Dano moral e material. Direito de Regresso da Administração Pública.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 25 – Compliance e Terceiro Setor (6 horas)

Ementa: Origem e Evolução Histórica. Conceito. Ética e Responsabilidade no Terceiro Setor. Construindo Programas de Compliance para Organizações Sociais. Prevenção à corrupção e lavagem de dinheiro. Improbidade Administrativa, Infrações criminais e as Organizações do terceiro setor.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Módulo VI – Fundamentos de Contabilidade (24 horas)

Disciplinas 26 a 29 – Fundamentos (24 horas)

Ementa: Princípios Contábeis. Regimes de Competência e Caixa. Conceito e lançamentos contábeis de ativos, passivo e patrimônio líquido. Demonstração do Resultado do Exercício (DRE). Relatórios contábeis. Contabilidade e Tributação.

Módulo VII – Compliance Fiscal e Tributário (54 horas)

Disciplina 30 – Direito Constitucional Tributário (6 horas)

Ementa: Conceito de Tributo e Direito Tributário. A validação constitucional das espécies tributárias. Federalismo Fiscal e a Repartição das Competências Tributárias. Federalismo. Imunidade Recíproca. Uniformidade Geográfica. Não discriminação. Origem/Destino. Princípio da Irretroatividade. Princípio da Anterioridade. Princípio da Isonomia.

Capacidade Contributiva. Confisco, Liberdade de Tráfego, outros princípios. Imunidades.

Disciplina 31 – Tributação Setorial (24 horas)

Ementa: A complexa estrutura tributária brasileira. O compliance tributário nas esferas federal, estadual e municipal, sob a perspectiva do sistema público de escrituração digital – SPED. A importância do compliance tributário visando a proteção da Companhia quanto a possíveis sanções fiscais. Testes e procedimentos para identificação de contingências tributárias relevantes. As operações de comércio exterior que impactam o compliance tributário.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 32 – Planejamento Tributário e Tributação Internacional (24 horas)

Ementa: Conceitos Essenciais. Reorganização Operacional. Reestruturação Societária. Planejamento Tributário Internacional. Tributação Internacional. Gestão Tributária.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Módulo VIII – Relações Públicas e Governamentais (12 horas)

Disciplina 33 – Origem e Evolução Histórica 3 (horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 34 – Lobby e o Projeto de Lei Nº 1207/2007 (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 35 – Compliance, Lobby e Relações Governamentais (6 horas)



Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Módulo IX – Compliance, Tecnologia e Inovação (12 horas)

Disciplina 36 – Big Data (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 37- Blockchain e Criptomoeda (6 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 38 – Monitoramento e Compliance (3 horas)

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Módulo X – Como Ser Compliance Officer Altamente Eficaz (15 horas)

Disciplina 39 – Responsabilidade Pessoal e *Non-Compliance* (3 horas)

Ementa: Accountability. Memorandum do U.S. Department of Justice. Responsabilidade do Compliance Officer. Riscos e Dispositivos de segurança empresarial.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro

Disciplina 40 – Painel Compliance Officer: Desafios e Soluções (6 horas)

Ementa: Possibilitar ao aluno o contato com profissionais da área de compliance; seus desafios e estratégias.

Disciplina 41 – Como Ser Profissional Altamente Eficaz (6 horas)

Ementa: Estudo de casos. Fatores motivacionais. Identificando matriz de risco x matriz de mudança. Construindo pontes: A relação Compliance Officer, Executivos e demais funcionários.

Bibliografia: GRANT-HART, Kristy. How to Be a Wildly Effective Compliance Officer. Editora Brentham House: Londres, 2016.

Módulo XI – Do Compliance ao Direito Civil (12 horas)

Disciplina 44 – Responsabilidade Civil. Conceito, origem e evolução histórica. A responsabilidade civil dos sócios/administradores. Responsabilidade Civil da empresa por danos aos funcionários e terceiros de boa-fé. A tutela coletiva e ações individuais. Direito de regresso. Conceito. Aplicabilidade contra os funcionários desviantes. Desconsideração da Personalidade Jurídica. Conceito e aplicação na Lei n. 12.846/2013. Dissolução compulsória e Lei n. 12.846/2013.

Bibliografia: Apostila da Universidade Candido Mendes – Centro