



## Cynthia Catlett: Lei norte-americana anticorrupção é tão temida por multinacionais

Não é à toa que a lei anticorrupção americana é tão temida por empresas e executivos de empresas multinacionais.

Em vigor desde 1977, o *Foreign Corrupt Practices Act* (FCPA) aplica-se tanto à pessoas físicas quanto jurídicas. A lei visa coibir o pagamento, oferta ou promessa de pagamento, ou qualquer bem de valor para agentes do governo com o objetivo de obter uma vantagem indevida.

Os Estados Unidos têm feito um notável empenho ao aplicar a lei nos últimos anos. Convém destacar que apesar da lei está em vigor há mais de 35 anos, ela só foi efetivamente aplicada no Século XXI, quando o governo americano passou a tomar medidas investigativas e punir empresas por descumprimento à lei.

Dentre as obrigações instituídas da lei, o FCPA exige que as companhias listadas na bolsa de valores mobiliários americana atendam às provisões contábeis da lei. Estas provisões contábeis, projetadas para operar em conjunto com as disposições antissuborno do FCPA, exigem que as empresas listadas na bolsa americana preparem e mantenham livros e registros contábeis de tal forma que reflitam precisamente e adequadamente as transações da empresa e que tais empresas elaborem e mantenham sistemas adequados de controles contábeis internos.

Nos últimos cinco anos, o Departamento de Justiça Americano (DOJ) e a Comissão de Valores Mobiliários (SEC) formalmente citaram mais de 63 empresas em ações de execução relacionadas ao descumprimento da lei. As multas geradas por essas execuções nos últimos cinco anos ultrapassaram US\$ 3.7 bilhões.

Cresce também o número de pessoas físicas condenadas à prisão. Nos últimos quatro anos, pelo menos 21 pessoas foram sentenciadas à prisão por descumprimento à lei.

Em 2010, o governo americano aprovou o *Dodd-Frank Act*, uma lei federal que visa proteger investidores de valores mobiliários. A lei estabelece um programa de incentivo e recompensa informantes que relatam violações legais, resultando em considerável aumento de denúncias relativas ao descumprimento à lei. O incentivo a denúncia varia entre 10% a 30% do valor das multas acima de US\$ 1 milhão.

Os Estados Unidos têm dedicado grandes esforços para manter a lei ativa. Por meio de investigações e condenações épicas, multas multimilionárias, restituição de ganhos ilícitos, atos de infração de natureza penal e até condenações à prisão nos últimos anos, o governo americano conseguiu enfatizar a importância da tão aclamada lei.