



COMMISSIONS OUVERTES
BARREAU DE PARIS
COMMISSION BRESIL ET
COMMISSION AMARIQUE LATINE



Compliance en Droit Brésilien

**Pratique et adaptation des mécanismes aux
petites et moyennes entreprises.**



Surgissement d'un Droit de la Compliance?

Ensemble des normes visant imposer aux sociétés la mise-en place de MECANISMES d'information et de contrôle des lois et règlements qui leur sont applicables, de façon générale ou sectorielle.



La nécessité d'un programme d'information et de contrôle n'est pas l'apanage des grandes sociétés.

Il est aussi INDISPENSABLE aux PME, quelque soient leurs secteurs d'activité.



Statu quo des programmes
de Compliance au Brésil dédiés aux PME
et des probables d'évolutions.

Gouvêa Vieira Advogados



Les grandes affaires de corruption et de blanchiment d'argent objet de la très médiatisée opération «lava-Jato» ont mis les projecteurs sur la nécessité pressante de la mise en place des Programmes de Compliance au sein des sociétés brésiliennes.

Gouvêa Vieira Advogados



L'institutionnalisation et généralisation de la Compliance est le cheval de bataille de ceux qui luttent pour l'assainissement du milieu des affaires au Brésil



Les lois brésiliennes piliers d'un Programme de Compliance

Gouvêa Vieira Advogados



- *La loi Anti-Corruption (12.846 de 2013) et son décret d'application (8.420 de 2015)*

La loi anti-corruption dispose sur la responsabilité objective des personnes morales dans la pratique des actes illicites contre l'administration publique brésilienne et étrangère, et notamment la corruption en matière d'appel d'offres public et contrats souscrits entre les sociétés de droit privé et l'administration publique. Le Décret d'application a été créé afin de réglementer la loi. En cas de la violation de ces dispositifs, la loi prévoit l'application d'une amende administrative entre 0,1% et 20% du chiffre d'affaires brut de la société. De plus, d'autres sanctions pourront être également applicables en matière civil et pénal, conformément les circonstances de l'espèce.



Gouvêa Vieira Advogados

- *La loi de Prévention contre le Blanchiment d'Argent (n° 12.683 de 2012)*

Le blanchiment d'argent s'est traduit par un acte qui vise à occulter ou à déguiser l'identité de fonds obtenus illégalement, de sorte que ces fonds semblent avoir une provenance légitime. Elle prévoit une amende au niveau administratif qui peut aller jusqu'à le double de la valeur de la opération en question ou R\$ 20 000 000. En outre, en cas de violation, elle prévoit, pour le gérant, l'interdiction d'être représentant légal d'une société pour le période de 10 ans et, au niveau de la personne morale, la suspension de l'autorisation de l'exercice de son activité. De plus, d'autres sanctions pourront être également applicables en matière civil et pénal, conformément les circonstances de l'espèce.



*La résolution N° 4.595 de 2017 de Banque
Centrale du Brésil qui oblige la mise en
œuvre et le maintien d'un programme de
Compliance dans les banques,*



Gouvêa Vieira Advogados

- *La loi de Défense de la Concurrence (n° 12.529 de 2011),*

La Loi Antitrust vise la défense de la concurrence, et le combat des actes contraire à l'économie tels l'entente ou abus de position dominante, réalisés sur le territoire brésilien ou produisant leurs effets au Brésil. Entre autres sanctions, la loi Antitrust prévoit l'application d'une amende, la publication de la décision dans un journal de grande circulation et l'interdiction de contracter avec les institutions financières officiels, tels que le BNDS. De plus, d'autres sanctions pourront être également applicables en matière civil et pénal, conformément les circonstances de l'espèce.

Gouvêa Vieira Advogados



- *Le Code de la défense des Consommateurs (n° 8.078 mise à jour par la loi n° 13.425 de 2017)*

La législation de protection aux consommateurs existe au Brésil depuis 1990. Elle vise à protéger les consommateurs, personnes physiques ou morales, dans le cadre de leurs relations de consommation, et notamment lors de l'existence des contrats d'adhésion. La violation à ses dispositions est surtout sanctionnée au niveau de la responsabilité civil.

Gouvêa Vieira Advogados



- *Les lois environnementales 6.938 de 1981 et . Lei 9.605 de 1998.*

La loi 6.938 a institué la politique de l'environnementale brésilienne et un code de conduite.

La 9.605 est de nature pénale. Elle a typifié les crimes contre l'environnement.

La responsabilité pénale des personnes morales est admise en cas de crime contre l'environnement.

Gouvêa Vieira Advogados



Les banques et les grandes sociétés brésiliennes se plient à la nécessité d'un Programme de Compliance.

Les PME brésiliennes sont très loin de l'adoption systématique d'un programme de Compliance.



Gouvêa Vieira Advogados

Conseil Administratif de la Défense de l'Économie (CADE)
Guide pour aider les sociétés à mettre en œuvre un Programme
de Compliance adapté

Un programme de Compliance ne doit pas être forcément cher
et lourd pour être effectif.

**La SCCE –: « *A Compliance & Ethics Program on a Dollar a Day* »
“*You can implement an effective compliance program with a
small investment if you know what you are doing*”.**



Gouvêa Vieira Advogados

Question clé pour les PME brésiliennes pour mettre en place un programme customisé, simples mais efficace :

- Savoir comment se comporter légalement.

Les PME ne pourront plus travailler avec des grandes groupes ou avec des sociétés à l'internationale, si elles ne prouvent pas avoir mis en place un programme de Compliance **effectif**.

Gouvêa Vieira Advogados



Il n'y a pas de modèle unique de Programme de Compliance.

L'important n'est pas le poids du programme, mais son efficacité – proscrire des programmes de façade (« sham programs »).



L'existence d'un Programme de Compliance dans la maison mère est insuffisant.

Le programme de Compliance de la filiale brésilienne -doit être taillé sur mesure et adapté aux impératifs des lois brésiliennes auxquelles la filiale est soumise et à la culture locale.



Programme de Compliance

Éléments clés

Fondation/Piliers



Fondations d'un programme de Compliance

- ✓ Cerner les risques
- ✓ Identifier les problèmes en amont
- ✓ Détecter les pratiques illicites dans les autres organisations



Piliers d'un programme de Compliance qui font qu'il ne devienne pas un programme de façade

- ✓ Former les employés pour qu'ils prennent conscience des risques
- ✓ Impliquer les dirigeants dans le programme
- ✓ Désigner une personne pour être à l'écoute et l'interlocuteur privilégié et
- ✓ Prévoir des punitions administratives au sein de la société.



**Former les employés pour qu'ils
prennent conscience des risques.**

**PRISE EN COMPTE DES ÉLÉMENTS DE
LA CULTURE BRÉSILIENNE**



Implication des dirigeants dans le
programme

L'exemple viens d'en haut.

Respect de la hiérarchie et l'admiration pour
les « hauts placés »



Désigner une personne pour être à l'écoute et l'interlocuteur privilégié

Responsabilité civile et pénale

La souscription d'une police d'assurances adaptée aux risques de cette responsabilité est incontournable.



**Prévoir des punitions administratives au sein
de la société**

« Un seul est châtié, mais tous sont avisés ».



M E R C I !