



## 0.2 DESARROLLO DE UN SISTEMA DE CUMPLIMIENTO

**OLLEROS**  
A B O G A D O S  
*30 años*



## ÍNDICE

1. Contexto actual de las organizaciones
2. El Sistema de Gestión de Cumplimiento
3. Metodología de para Puesta en Práctica

- Comprender el entorno cambiantes de las organizaciones
- Revisar los elementos principales de un sistema de gestión cumplimiento
- Analizar las distintas fases de su implantación y mejora.

# 1

## CAMBIOS EN EL CONTEXTO EXTERNO E INTERNO

# 1. Cambios en el Entorno de las organizaciones

## 1.1 Cambios en el Marco de las Organizaciones

### 1.1 Contexto Externo

- Sociales: valores, hábitos de compra, costumbres
- Cultura: Nuevas formas de pensar
- Cambios políticos y económicos
- Tecnología
- Mercados

### 1.1 Contexto Interno

- Control, mejora y cambio
- En el conocimiento
- Rapidez del cambio
- Liderazgo

# 1. Cambios en el Entorno de las organizaciones

## REFLEXIÓN

- ¿Hay algún sector que no esté sometido a cambios tan rápidos y drásticos?
- ¿La mentalidad de los directivos de las empresas cambia a la misma velocidad que su entorno?  
Posiblemente no en todos los casos...

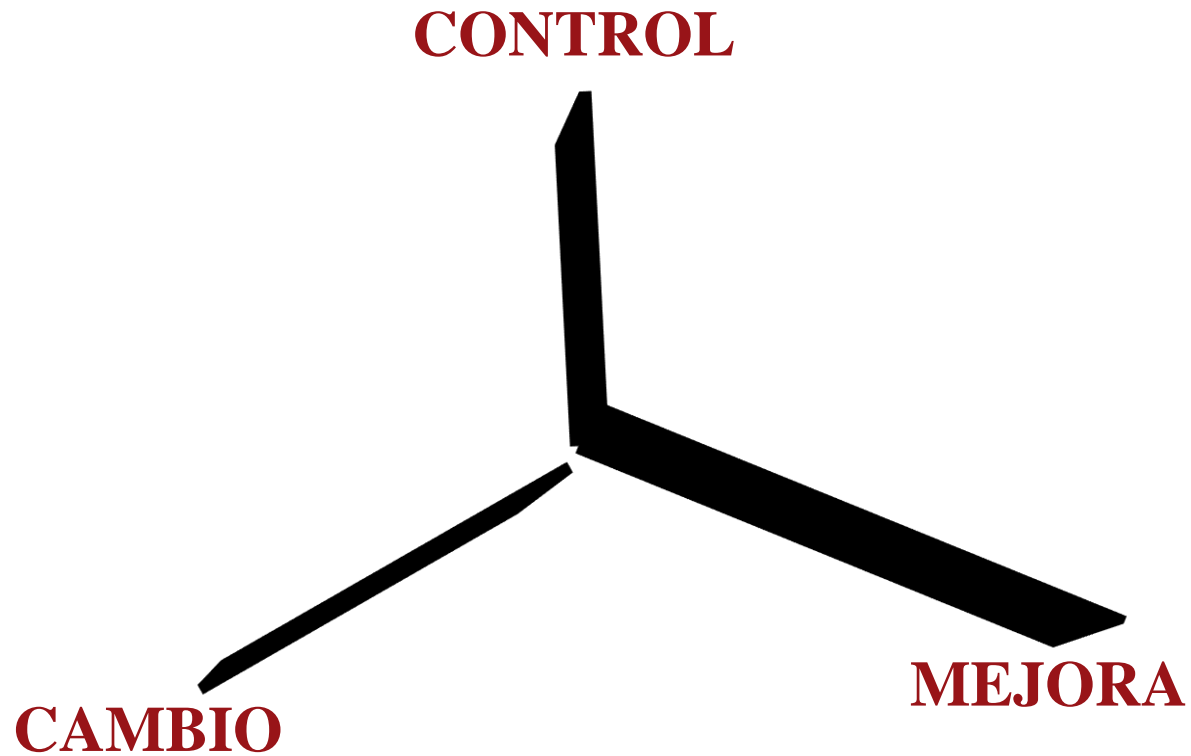
# 1. Cambios en el Entorno de las organizaciones

## ¿.... QUÉ PODEMOS HACER PARA SOBREVIVIR?

- 1. No conformarnos con la situación actual**
- 2. Aprender rápido**
- 3. Tener iniciativa personal para ir más allá de lo definido por la actualidad**
- 4. No tener miedo a saltar a otros ambientes**
- 5. ...SISTEMATIZAR las actividades**

# 1. Cambios en el Entorno de las organizaciones

PODEMOS...





# 2

## El sistema de gestión del Cumplimiento ISO 19600:2015

### ACLAREMOS, ... UN SISTEMA DE GESTIÓN ES...?

- Sistema:** Conjunto de elementos de una organización interrelacionados o que interactúan para establecer políticas, objetivos y proceso para alcanzar estos objetivos. (ISO 9001:2015)

Sí es...

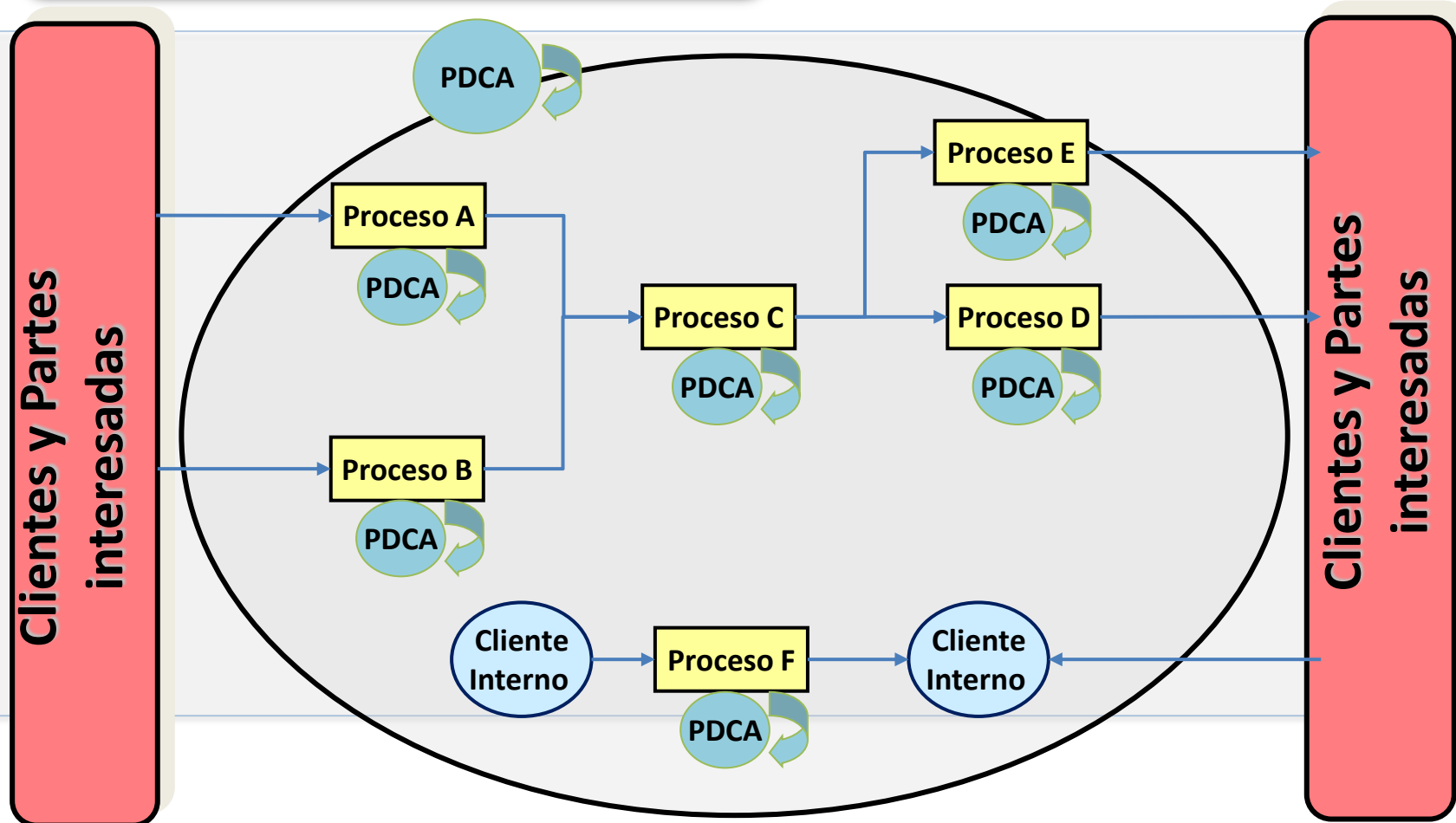


NO es ...



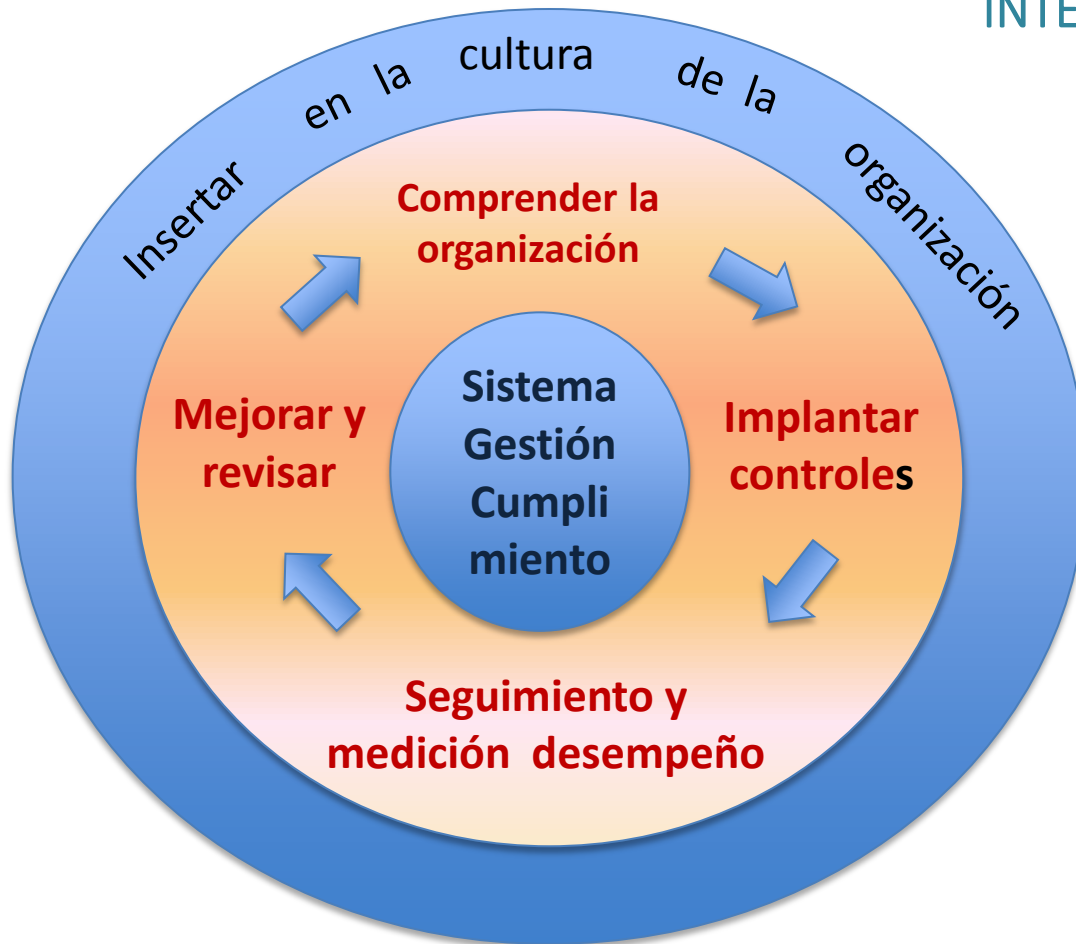
## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento

### Procesos interrelacionados



## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento

### INTEGRACIÓN EN LA CULTURA



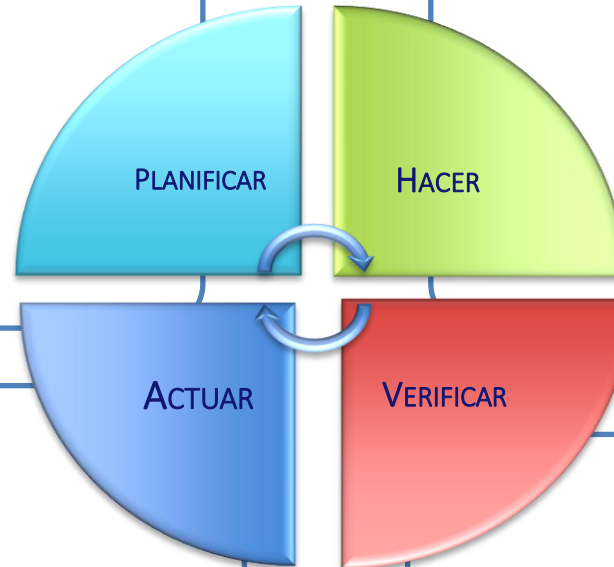
El desarrollo de una cultura de compliance exige que el órgano de gobierno, la alta dirección y la dirección tengan un compromiso visible, consistente y sostenido con un estándar común de comportamiento que se requiere en todas y cada una de las áreas de la organización (ISO 19600, 7.3.2.3)

## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento

CICLO P-H-V-A

ISO 19600

- Apoyo para realizar **el análisis del entorno interno y externo** de la organización
- Identificación de las actividades en cuyo contexto puedan darse incumplimientos en función de los **incumplimientos de obligaciones que** deban ser prevenidos.



- Implantar **las acciones necesarias** para eludir o minimizar los incumplimientos.
  - Alcanzar **el cumplimiento a través de la comunicación** designación de responsables, formación y desarrollo de las competencias vinculadas a la compañía.

- Tomar las acciones **para la mejora del sistema y para** las actuaciones disciplinarias en caso de incumplimiento.

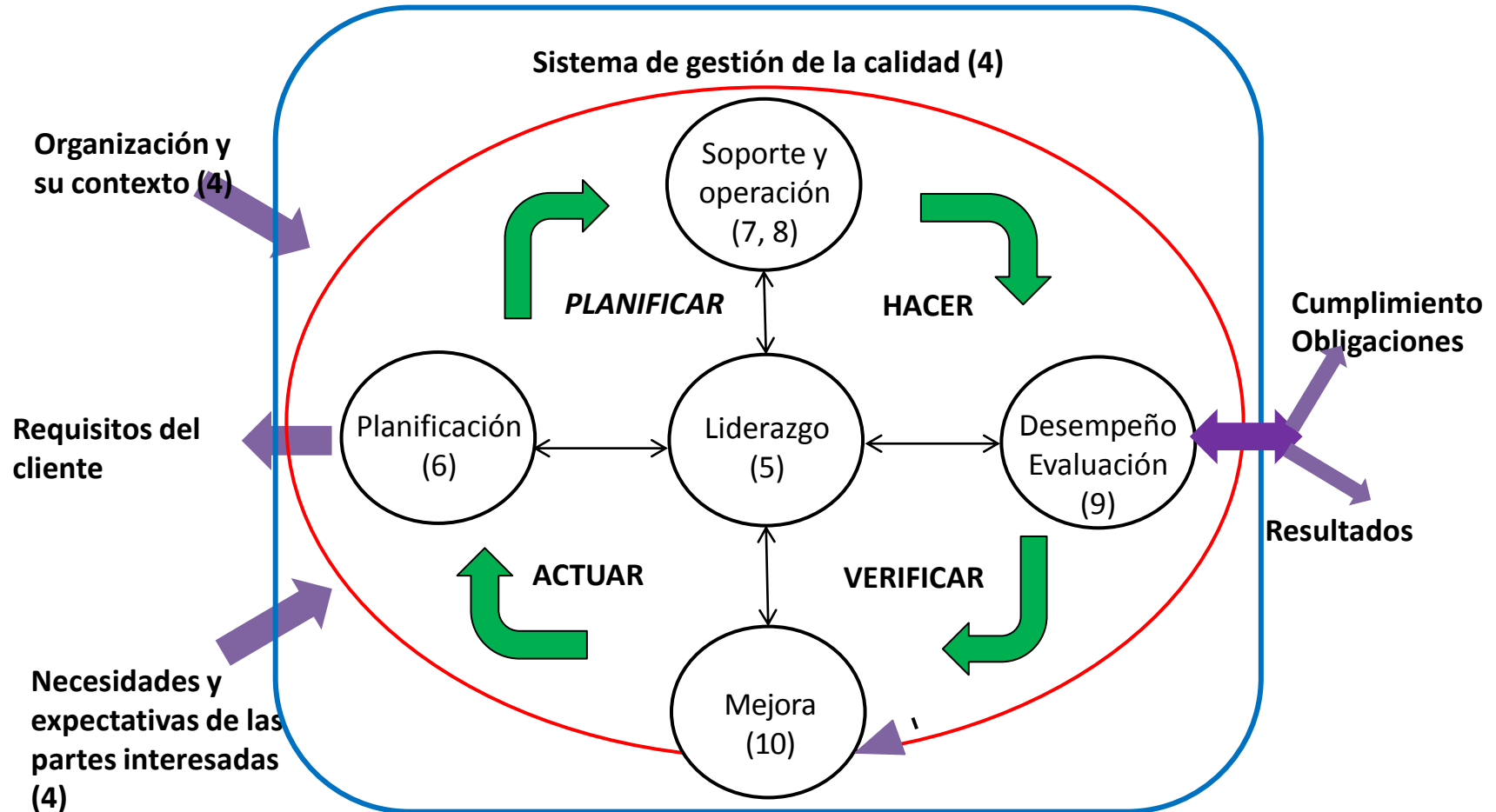
- Medir **la puesta en práctica de los planes** y las actividades que determinan el **desempeño** de la organización en el SGC

CERTIFICABLE....?

## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento

ISO 19600

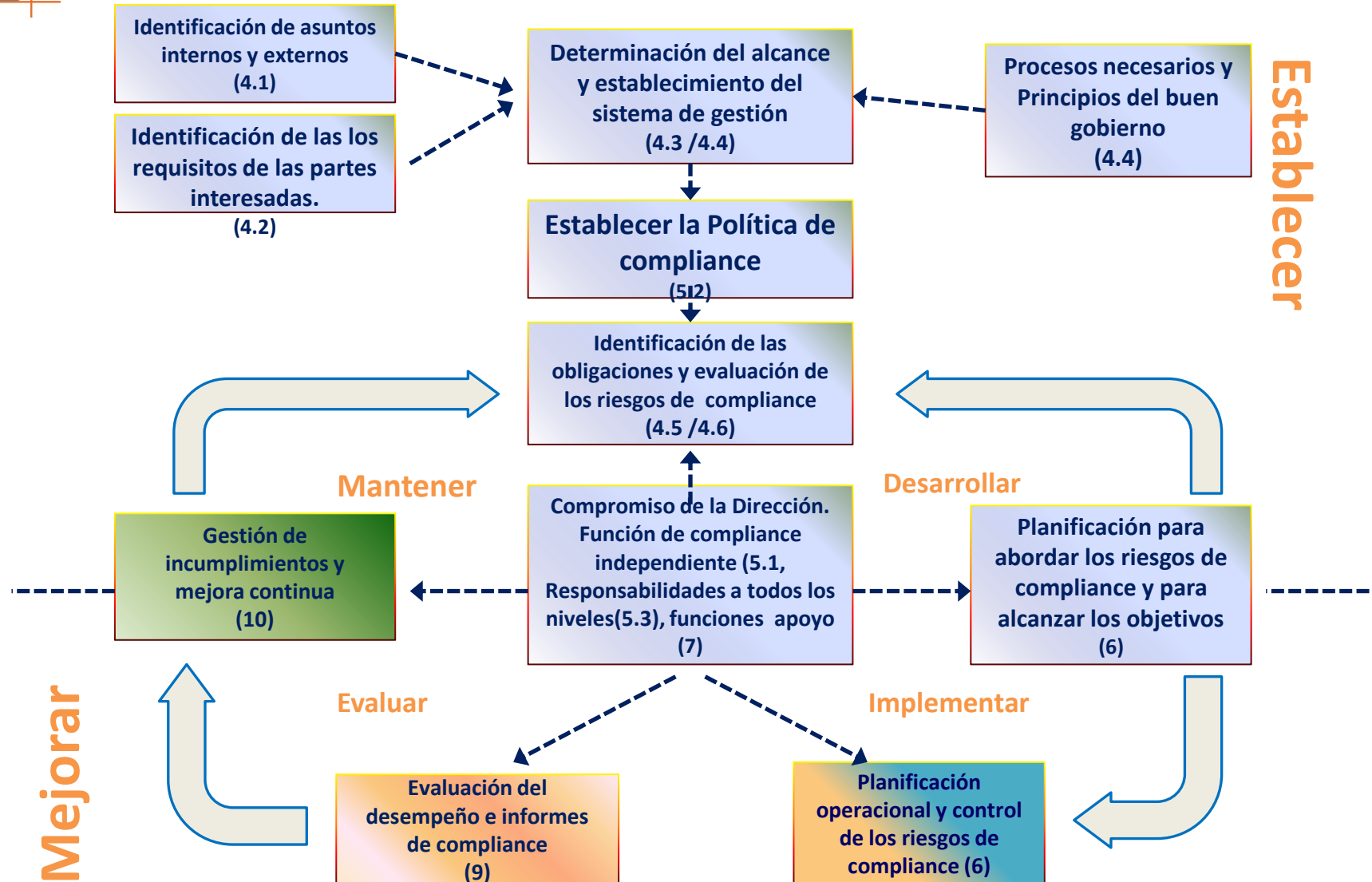
### Ciclo PHVA (PDCA)



### Recordemos ...REQUISITOS DEL SISTEMA DE CUMPLIMIENTO

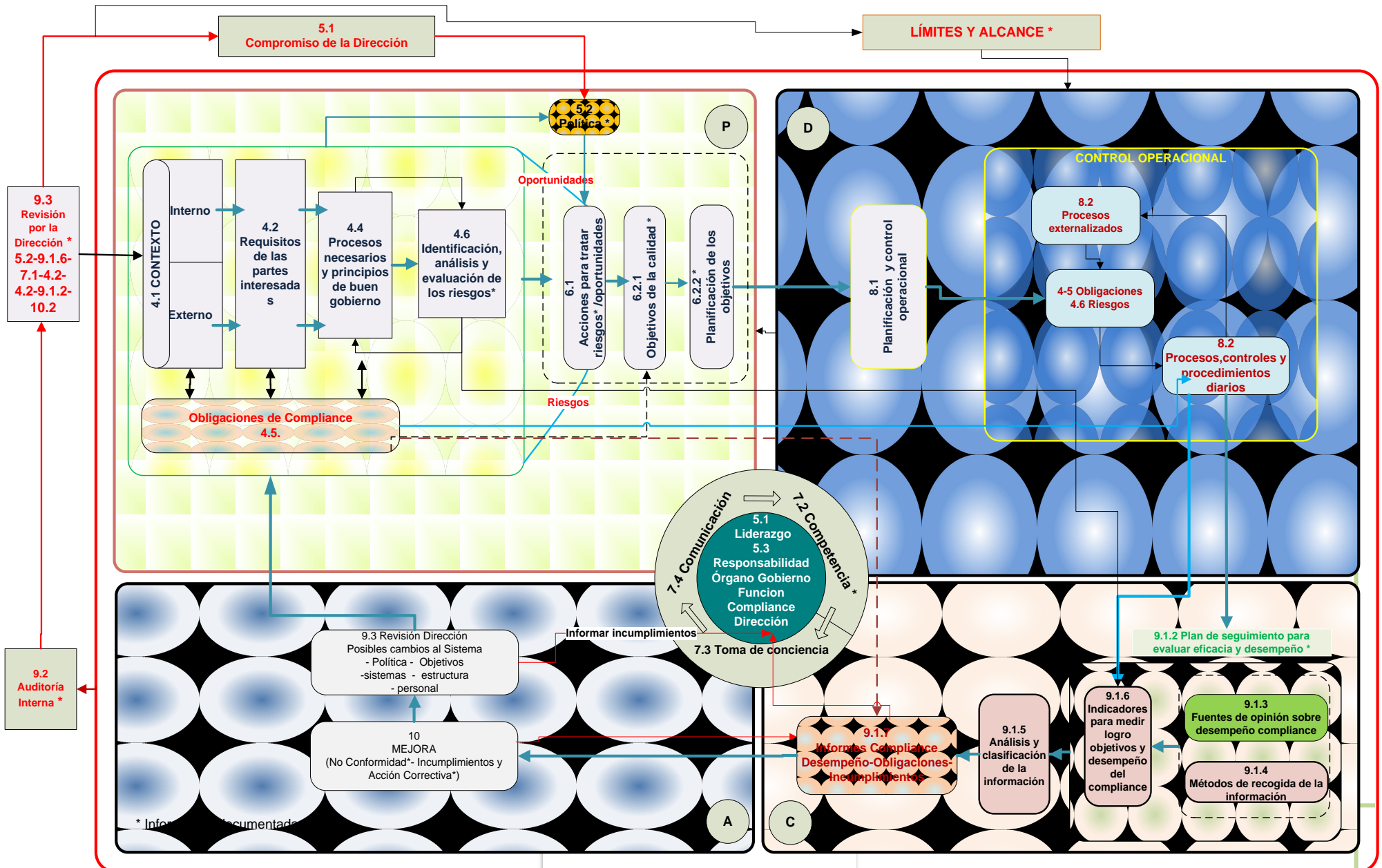
1. Identificar las actividades en cuyo ámbito pueden ser cometidos los delitos a prevenir.
2. Establecer controles, protocolos y procedimientos adecuados para mitigar los riesgos identificados.
3. Disponer de recursos financieros para impedir la comisión de delitos.
4. Crear de un Canal de denuncias. ¿vulneraciones?
5. Programar actividades específicas de formación y comunicación.
6. Establecer un sistema disciplinario ¿de conductas?.
7. Evaluación periódica y actualización del modelo diseñado.
8. Designación de Órgano de Supervisión y Control.

## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento

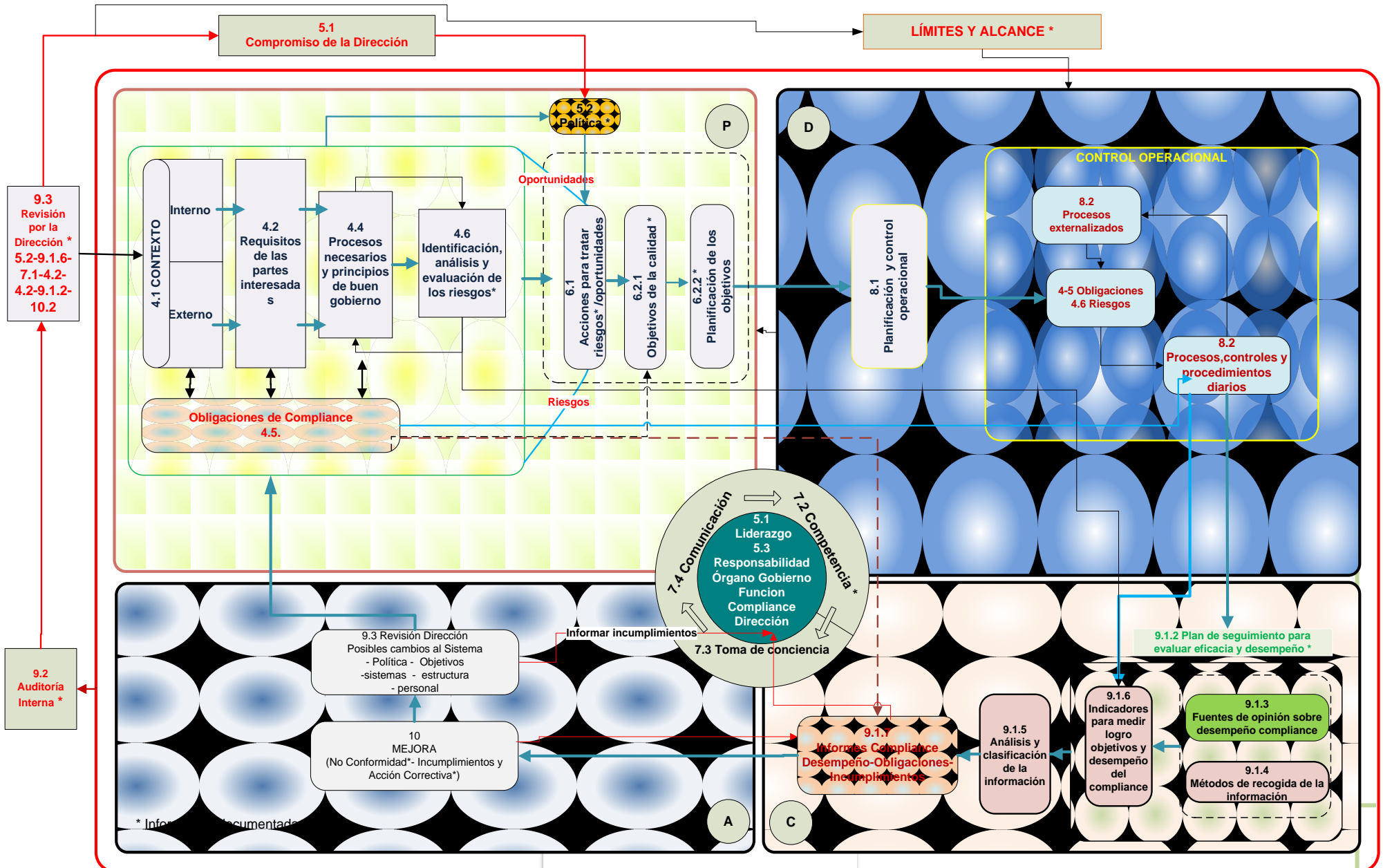




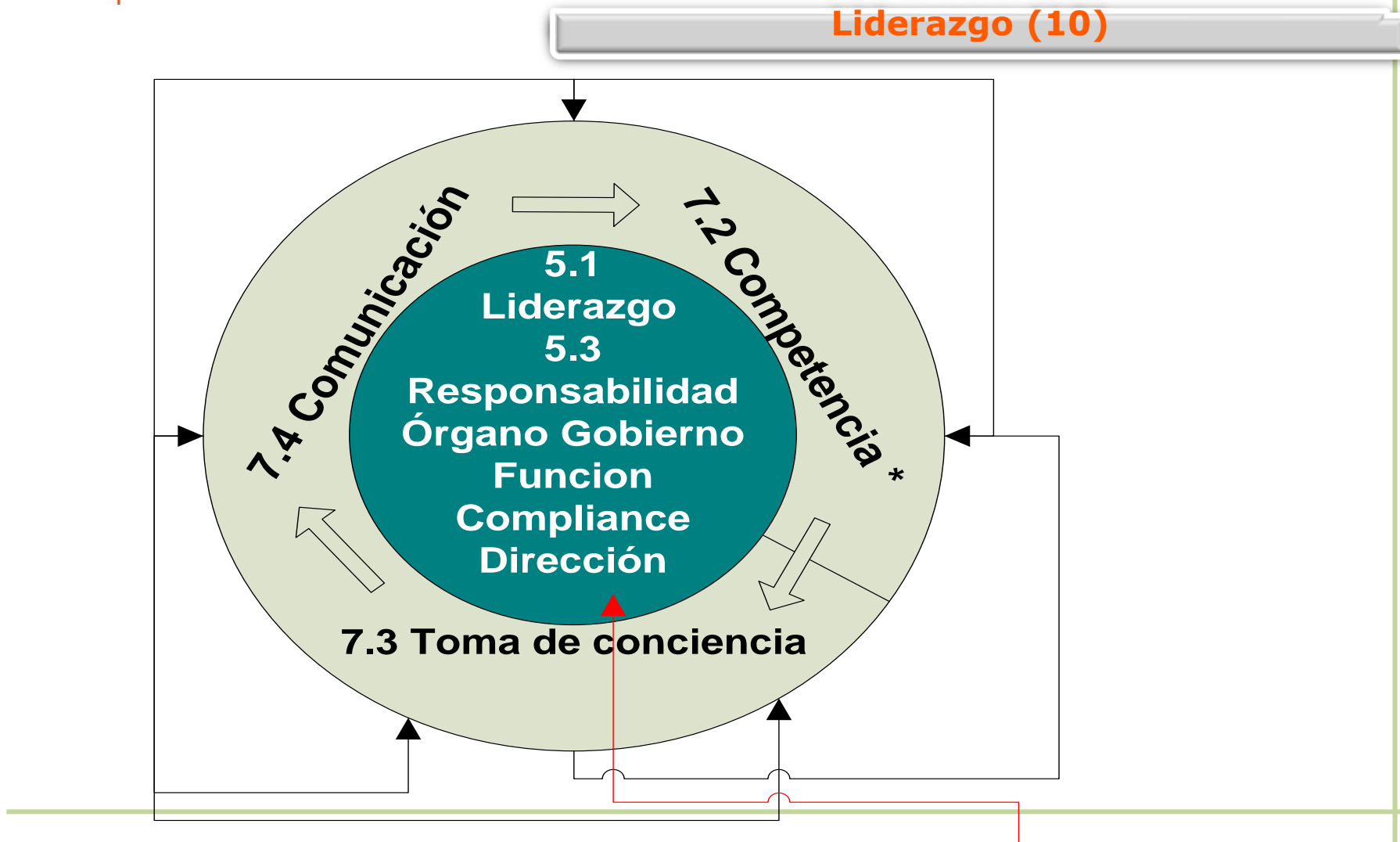
# SISTEMA DE GESTIÓN DE COMPLIANCE (UNE-EN ISO 19600:2015)



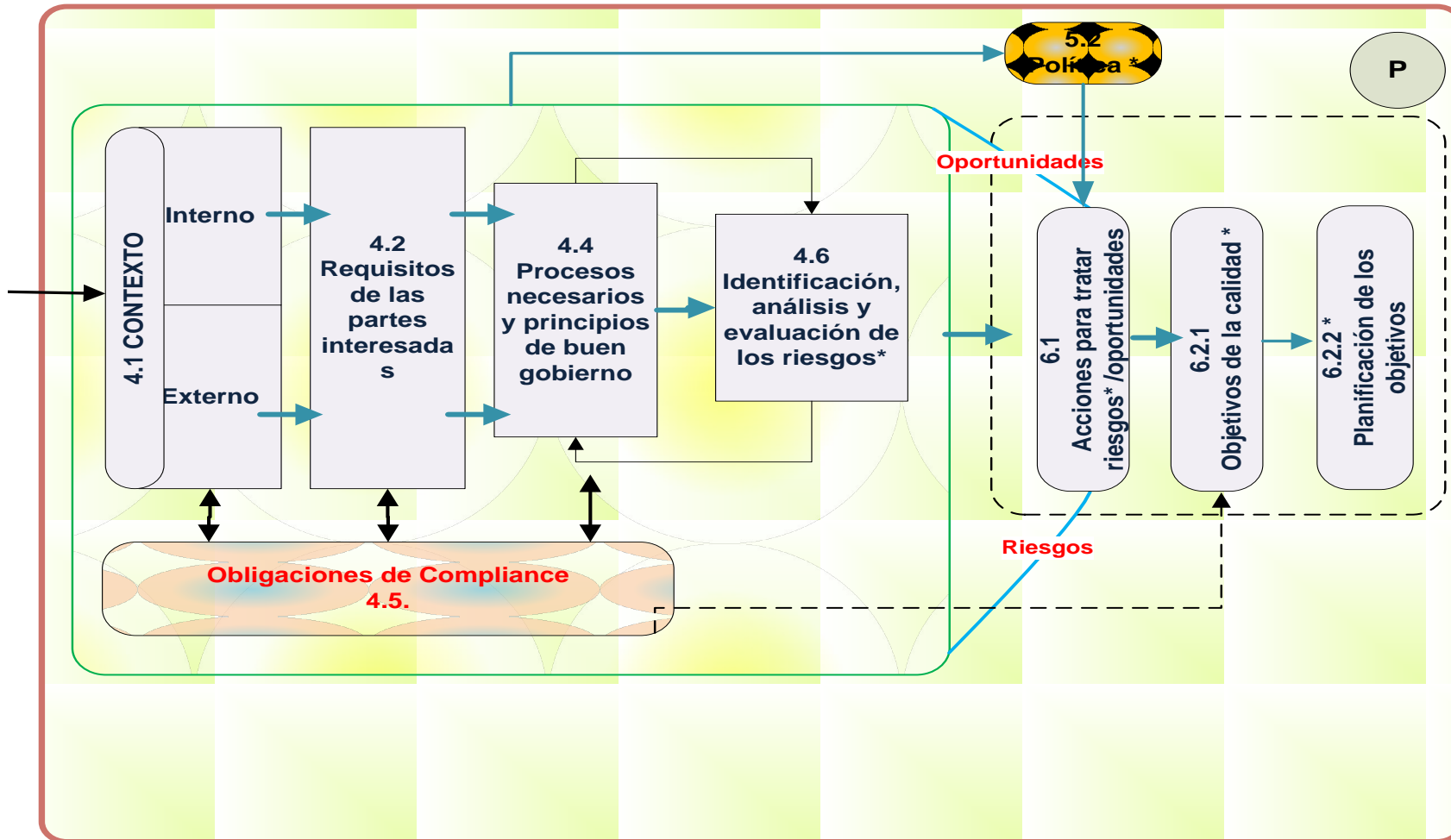
# SISTEMA DE GESTIÓN DE COMPLIANCE (UNE-EN ISO 19600:2015)



## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento



### Contexto y planificación (4 y 6)



## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento

### Ejemplo

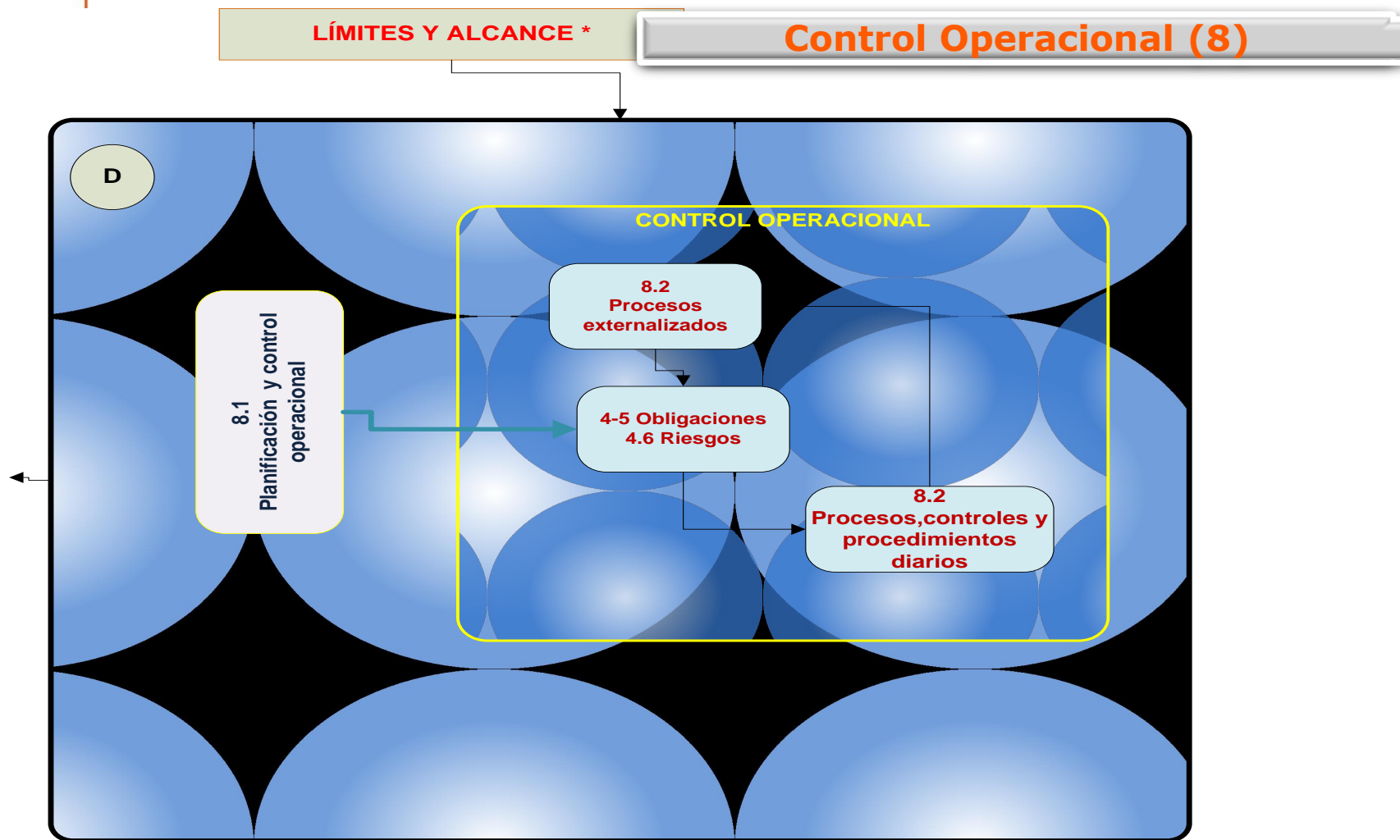
Establecimiento Contexto				Identificación del riesgo			
Contexto							
Código	Interno	Externo	Grupo de Interés	Empresa / Área	Departamento	Suceso/hecho	Riesgo
	Capacidad Directiva	Factores sociales	Empleados	XYZ	Todos	Acceder a la información personal de los trabajadores	Delitos de descubrimiento y revelación de secretos

Análisis del riesgo					Evaluación del Riesgo			Controles	
					Riesgo				
Requisitos normativa	Compromiso	Causas	Consecuencia	Responsables	Severidad	Probabilidad	Prioridad	actuales	Acciones necesarias
Art. 197 Código Penal	Código Ético: " No comprometemos a mantener y respetar los derechos de los trabajadores	Falta protección en RRHH de los documentos archivados	Acceso posible a las carpetas con información confidencial	Directores de Departamento	A	2	A2	Cláusula de Confidencialidad firmada por todos lo empleados	Eliminar documentación innecesaria en soporte papel. Clave de acceso para acceso e impresión.

### Ejemplo (Cont.)

Elemento Política	objetivos	Plan de Acción					
Columna3	Objetivos	Acción	Responsable	recursos/presup	Fecha finaliza	Cómo evaluar los resulta	Procedimiento
Nos comprometemos a asegurar la confidencialidad de la información de nuestros empleados	Proteger la información clasificada como cofidencial del acceso por terceros	1. categorizar la información. 2 eliminar documentación impresa innecesaria 3 establecer claves de acceso a los ficheros	Dtor. RRHH	Impresora para escaneo	Tres meses (23.02.2017)	Documentación imprescindible en papel bajo llave. Dicheros informáticos protegidos	PUR.03.Rv 1 Procedimiento de uso raznoablede las nuevas tecnología.

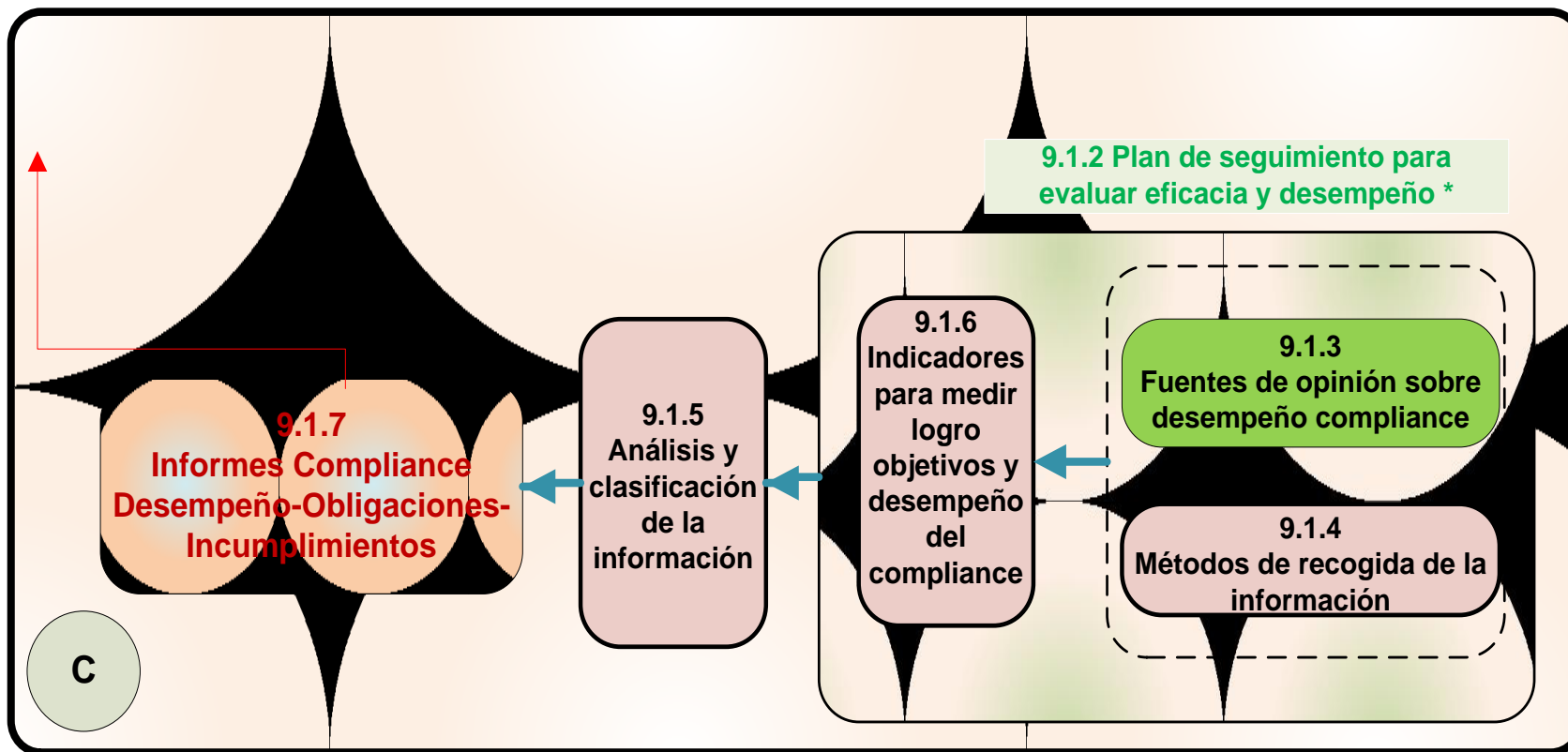
## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento



- **Código Ético:** Los principios que orientan las relaciones con los GI  
son las reglas externas que se deben seguir para cumplir las necesidades y expectativas de los grupos de interés.
- **Código de Conductas:** Fija las bases del comportamiento esperable de las personas de la organización
- **Política, Objetivos, planes, indicadores**
- **Controles operaciones:** Instrucciones Técnicas p.e. Regalos

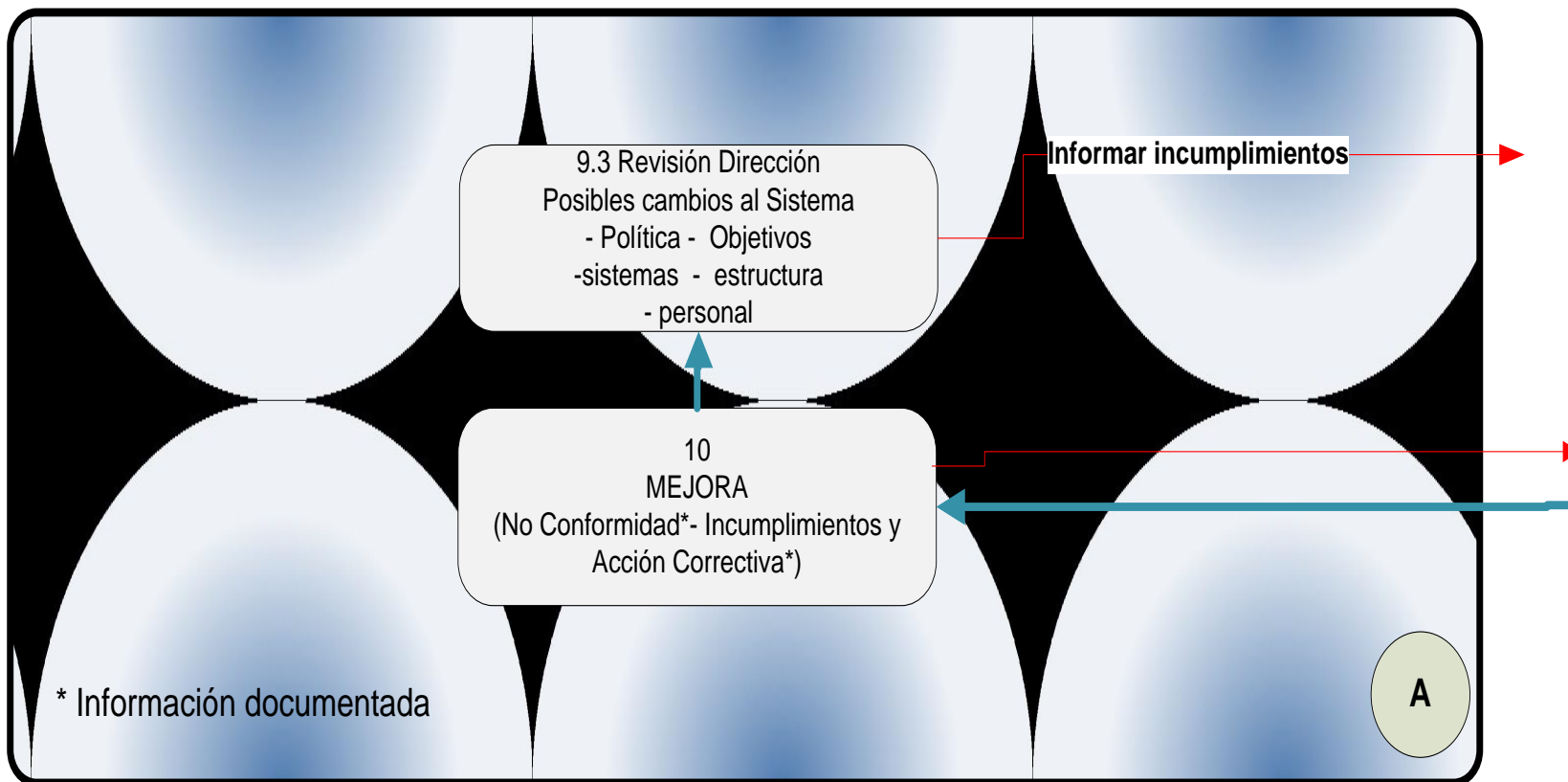


### Medición, Seguimiento, Evaluación (9)



C

### Mejora (10)



## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento

ISO 19600

Los Tres Pilares de un SGC

Compromisos con los GI



Si se elimina un pilar, el SGC se vuelve inestable

### El pilar... "Riesgos"-1

#### ...Identificar, analizar y evaluar los riesgos

### Riesgo:

#### Efecto de la incertidumbre en los objetivos

**"Efecto":** desviación de lo esperado: + ó -

**"Incertidumbre":** es el estado de **deficiencia de información** relacionada con la comprensión o conocimiento de un evento, su consecuencia o su probabilidad

**"objetivo":** resultado a lograr

- Puede ser estratégico, operativo o de apoyo
- Afecta a todas las áreas

### El pilar... "Riesgos"-1

Calificación Cualitativa de Riesgo					
Gravedad		Probabilidad		Prioridad	
A	Extinción de la empresa, inhabilitación, sanción económica muy grave	1	Extremadamente probable que ocurra.	A1	Inaceptable. Acción inmediata para reducir riesgo (1 semana).
				A2 / B1	Atención urgente para reducir riesgo (1 mes)
B	Sanción económica o administrativa, suspensión temporal	2	Con frecuencia es probable que ocurra.	B2 / C1 / C2	Debe recibir atención para reducir riesgo. (3 meses) .
C	Apercibimiento	3	Ligera probabilidad de que ocurra	A3 / B3 / C3	No se requieren acciones. Los controles son considerados adecuados para minimizar el riesgo.

### El pilar... "Riesgos"-2

¿ y además de identificar los riesgos en sus actividades, productos y servicios?....

...Identificar situaciones en las que pudieran ocurrir incumplimientos de compliance, considerando:

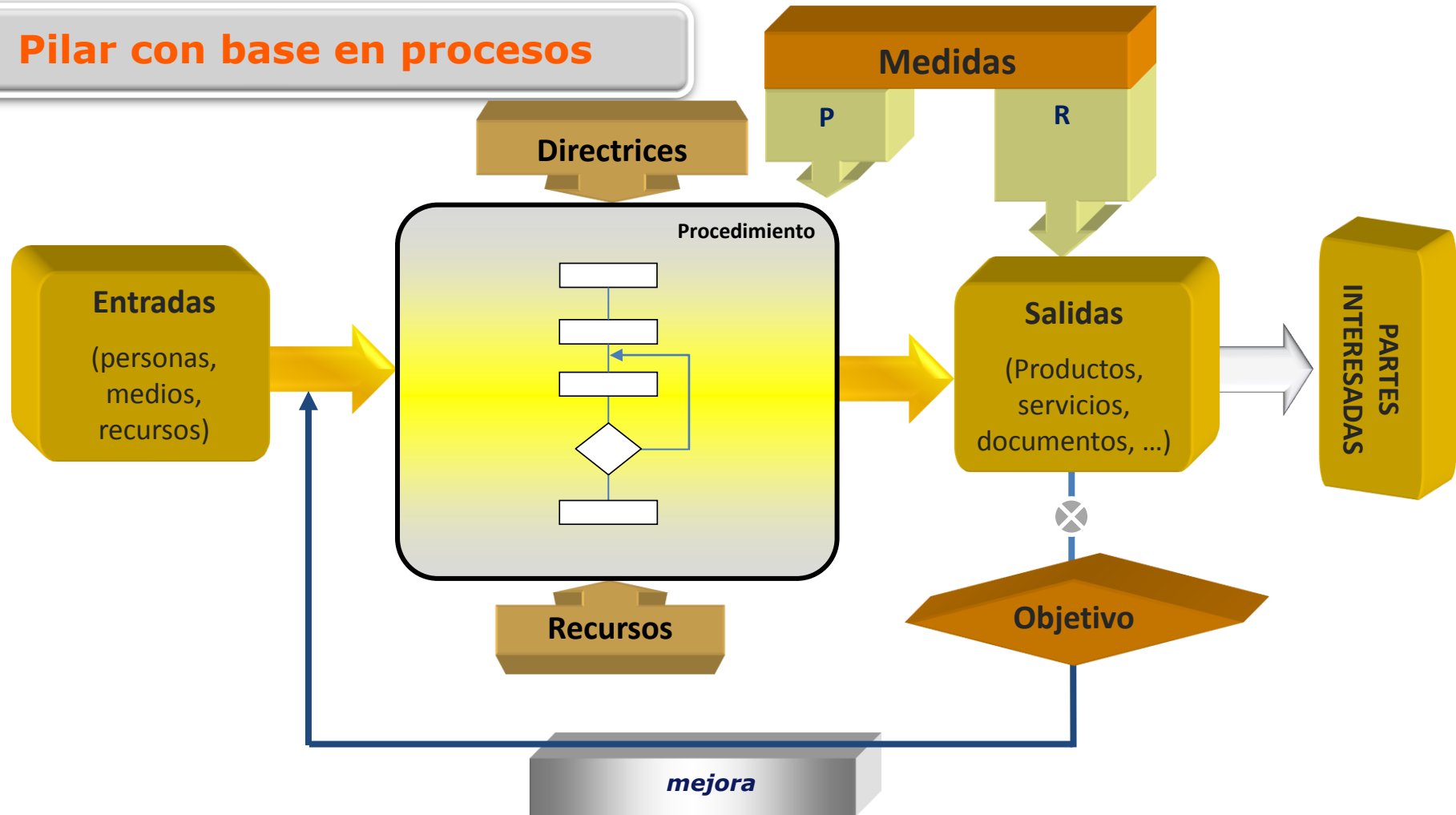
- Causas, fuentes, gravedad,
- probabilidad y consecuencias

... y Evaluación del Riesgo:

Nivel de riesgo que la organización está dispuesta a aceptar para establecer prioridades y determinar la necesidad de implementar controles

## 2. Sistema de Gestión de Cumplimiento Penal

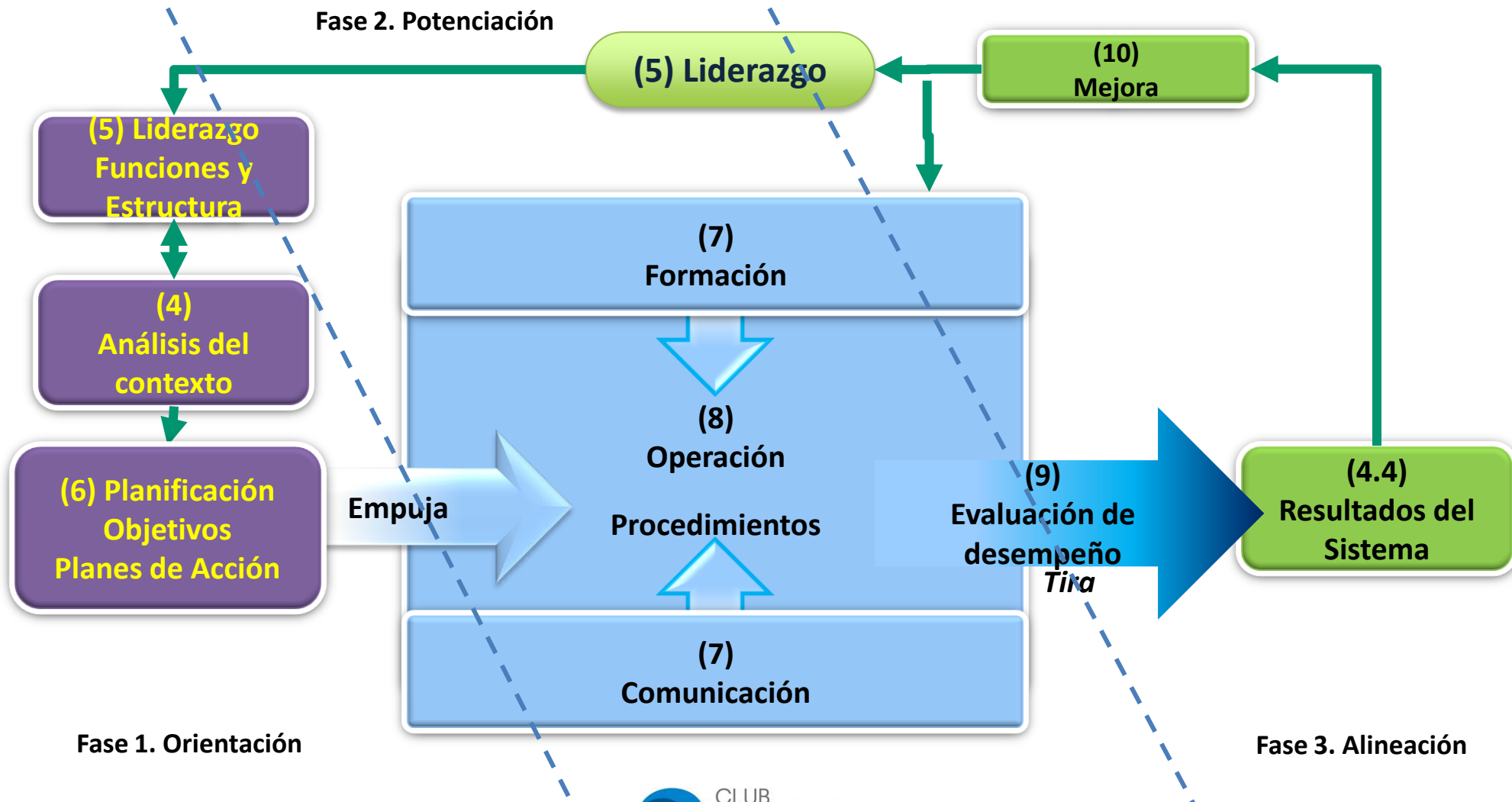
**Pilar con base en procesos**



# 3

## METODOLOGIA PARA LA PUESTA EN PRÁCTICA





## Fase 1 Orientación del sistema

### ANÁLISIS DE CONTEXTO, IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS

- Obtención y revisión de información. Entrevistas y dinámicas de grupos. Implicación de los líderes
- Análisis de las actividades de la organización.
- Identificación de riesgos generales y específicos.
- Identificación de supuestos de hecho o modalidades delictivas en la compañía.
- Nivel de cumplimiento actual de la legislación aplicable o control de históricos.
- Elaboración del Mapa de Riesgos
- Priorización de riesgos.

## Fase 1 Orientación del sistema

### ORIENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN

- Elaboración del Plan de Acción con:
  - Acciones a desarrollar.
  - Responsables, tareas e hitos.
  - Priorización entre tareas.
  - Recursos implicados.
  - Objetivos de control.
- Diseño del Sistema de Comunicación.
- Propuesta de estructura del órgano de vigilancia (Función Complimiento)

Fase 1 Orientación . Resultados

## ANÁLISIS DE CONTEXTO / ORIENTACIÓN DEL SISTEMA

SE NECESITA (DE LA ORGANIZACIÓN)
Información sobre la estructura de la compañía y su metodología de trabajo
Identificación y evaluación de Riesgos
Definición de responsabilidades

ENTREGABLES
Informe Ejecutivo de Riesgos Penales
Mapa de Riesgos Penales
Informe de Situación y Plan de Acción
Sistema de Comunicación

#### Fase 2 Potenciación del Sistema

#### DESARROLLO DOCUMENTAL E IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA

- Adecuación y/o diseño de protocolos de protección, entre otros:
  - Código Ético, Código Conductas. Políticas Corporativas, Designación de responsables, competencias e interrelación.
- Apoyo para la implantación de protocolos.
- Diseño y elaboración del Plan de Formación.
- Diseño e implantación del Canal de Denuncia.

Fase 2 Potenciación del Sistema.  
Resultados

## DESARROLLO DOCUMENTAL E IMPLANTACIÓN DEL SISTEMA

SE NECESITA DE LA ORGANIZACIÓN
Revisión de los protocolos de protección y controles establecidos
Asistencia a la formación establecida en el Plan Formativo
Puesta en marcha de medidas previamente no disponibles

ENTREGABLES
Manual del Sistema
Canal de denuncia interno
Protocolos de Protección / Controles
Plan de Formación y de Comunicación

## Fase 3 Alineación

### EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL SISTEMA

- Evaluación de desempeño del sistema y de posibles desviaciones
- Supervisión de puesta en marcha.
- Auditoría interna.
- Ajuste del Cuadro de Mando de indicadores.
- Acciones correctivas.
- Revisión por la Dirección.

Fase 3 Alineación. Informes

## EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO DEL SISTEMA

SE NECESITA DE LA ORGANIZACIÓN
Participar en la auditoría interna
Obtener los datos de los indicadores definidos y analizarlos
Elaborar y poner en marcha las acciones correctivas que procedan
Realizar la Revisión por la Dirección

ENTREGABLES
Informe de auditoría interna.
Informe de Revisión por la Dirección



## 3. Metodología para la puesta en práctica

**¿HABRÁ BARRERAS ?**

Muchas gracias por vuestra  
atención ¡¡

**José Miguel Carreño**

*Trespaderne 29-  
28034 - Madrid*

*Tel. + 34 91 313 81 94*

*Móv. 660 40 56 92*

E-mail: [josemiguel.carreno@sgs.com](mailto:josemiguel.carreno@sgs.com)

**Elena Trullén Clarasó**

*C/ LLULL 95  
08005 - Barcelona*

*Telf: +34 93 320 36 00*

*Móvil: +34 609 909 556*

E-mail: [elena.trullen@sgs.com](mailto:elena.trullen@sgs.com)

