



TORRES & ASSOCIATS
ADVOCATS

El corporate compliance

Una visió pràctica, fàcil i preventiva



Clara Gutiérrez Muñoz
Advocada – Doctora en dret
Dimarts 20 de Març de 2018

Barcelona

Sant Cugat del Vallès

Madrid

www.torresadvocats.com



1. Què son?
2. Qui els ha de tenir i a qui afecta?
3. Quins son els seus objectius?
4. Quins requisits ha de complir?
5. Quin és el seu contingut?
6. Es obligatori?
7. Quins son els seus avantatges?
8. Algunes recomanacions.

1. Què son els programes ?



TORRES & ASSOCIATS
ADVOCATS

- Traducció literal: Compliment corporatiu.
- Definició formal: recull de procediments i protocols normatius de l'empresa d'obligatori compliment.
- A més, també és:
 - Anàlisi de la situació jurídica i compliment de les normatives que li afecten: detectar punts febles.
 - Oportunitat d'orientar l'empresa cap a la cultura del respecte a les lleis i les normes.
 - Eina de gestió de l'organització corporativa.
 - Anàlisi dels riscos penals relacionats amb l'activitat i l'organització.
 - **Mecanisme per salvaguardar el patrimoni de l'empresa i dels administradors.**
- No és un concepte nou sinó que s'ha traslladat a totes les persones jurídiques, independentment de les seves característiques o activitat.

2. Qui ha de tenir un Programa ?

- Qui l'ha de tenir?
 - Tradicionalment grans empreses. Actualment, totes les persones jurídiques sense distinció.
 - Persones jurídiques: entitats amb personalitat jurídica pròpia → Empreses, associacions, fundacions, organitzacions empresarials, societats mercantils, partits polítics, etc.
- A qui obliga?
 - Tota l'estructura organitzativa: treballadors, directius i qui exerceixi funcions de control, decisió i representació.
 - Importància dels tercers que treballen en nom i representació de la persona jurídica → Gestors, assessors, representants legals.
 - Tercers amb relacions professionals amb la persona jurídica.

3. Objectius dels Programes :

- Prevenir conductes delictives a l'àmbit empresarial:
- Minimitzar els riscos penals relacionats amb l'activitat i operativa de la persona jurídica: Adequant els protocols operatius i normatius.
- Eximir de responsabilitat penal a la persona jurídica i als seus responsables, o bé atenuar-la.
- Distintiu de qualitat per a determinats processos de contractació de serveis.
- Protegir el patrimoni de la persona jurídica, dels administradors i directius.
- Promoure una veritable cultura de respecte a les Lleis i les normes a l'interior de les empreses.

4. Requisits dels programes

- Requisits mínims (establerts al Codi Penal):
 - Identificar activitats on poden ser comesos els delictes a prevenir.
 - Establir els procediments de presa de decisions, execució de les mateixes i formació de la voluntat.
 - Disposar d'un model adequat de gestió de recursos financers.
 - Obligació d'informar dels riscos i incompliments al responsable del model de prevenció.
 - Establir un sistema disciplinari adequat.

4. Requisits dels programes

- Requisits addicionals:
 - Promoure una veritable cultura de respecte a les Lleis i les normes.
 - Dissenyar a mida les eines més adequades per prevenir la criminalitat i les conductes irregulars.
 - Implicació de directius i administradors en les tasques organitzatives i preventives.
- Ha de ser un model de prevenció de delictes

EFICAÇ → EFICACIA com a requisit valorable pel Jutge en cada cas..



TORRES & ASSOCIATS
ADVOCATS

***"La intel·ligència
és la capacitat d'adaptar-se al canvi "***

Stephen Hawking

5. Contingut dels Programes :

- Anàlisi de la situació jurídica de la persona jurídica.
- Identificació dels riscos penals relacionats amb l'activitat i organització.
- Procediments preventius i mesures de control.
- Formació a empleats i directius.
- Seguiment i actualització.
- Creació d'un òrgan responsable de la supervisió i control del Programa.
- Establiment d'un canal de denúncies.
- Continua millora dels processos organitzatius.

6. Son obligatoris els Programes ?



TORRES & ASSOCIATS
ADVOCATS

- El Codi Penal **NO** estableix l'obligació formal.
- Per contra, és l'**UNICA EINA** reconeguda pel Codi Penal per eximir de responsabilitat penal a la persona jurídica, si:
 - Elaboració ANTERIOR a la comissió del delictes.
 - Complir els **requisits d'eficàcia**: criteri sotmès a la decisió del Jutge o Tribunal.
 - Requisits mínims establerts pel Codi Penal.
 - Requisits addicionals suficients.
 - Implantació i supervisió correctes.
 - Serveix per **demostrar** al Jutge o Tribunal que la persona jurídica ha emprat **totes les eines al seu abast** per evitar el resultat delictiu.

7. Avantatges del Programa



TORRES & ASSOCIATS
ADVOCATS

- Evitar riscos penals o minimitzar el seu impacte.
- Es requereix per licitar en concursos públics i optar a subvencions i ajuts.
- Facilita el finançament bancari.
- Millora el cost de les primes de les pòlisses d'assegurances.
- Es requereix en operacions mercantils de modificació estructural de la societat.
- Necessari per oferir serveis a determinades empreses.
- Es un distintiu de confiança i bona imatge corporativa per la persona jurídica.
- Es pot optar a aconseguir la certificació oficial ISO 19601 en Sistemes de Compliance Penal.
- Protecció patrimonial d'administradors i directius.

8. Algunes recomanacions



TORRES & ASSOCIATS
ADVOCATS

- No hi ha preus ni programes estàndard.
- Programa de *Corporate Compliance*: Es un vestit a mida.
- **Professionals qualificats** amb experiència i formació en: dret mercantil, dret penal, **organització corporativa**, auditoria, estratègia empresarial, gestió d'equips.
- NO només és un anàlisi de riscos.
- Desconfiança pels programes sense contingut en matèria de prevenció de delictes i estratègia organitzativa.
- No existeix el Programa infal·libre que asseguri la prevenció delictiva al 100%.

A **TORRES ADVOCATS** els assessorarem sense compromís.



TORRES & ASSOCIATS
A D V O C A T S

Gràcies, gracias, thank you.

tel.central: (+34) 936 751 201
info@torresadvocats.com



Barcelona

Sant Cugat del Vallès

Madrid

www.torresadvocats.com