

# ÍNDICE

## **CAPÍTULO I. ANTECEDENTES Y ORÍGENES DEL COMPLIANCE**

1. Introducción. Definición de compliance y justificación del término en inglés
2. Objetivo general del compliance
3. Situación preliminar
4. Origen del compliance
  - 4.1. Años ochenta-noventa y la expansión internacional
  - 4.2. Generalización y pluralización años 2000-2014
  - 4.3. Antecedentes en el sector financiero y asegurador
5. La introducción e implantación de la ética en el modelo deportivo y en el sector público español
6. Instauración de la ética en la Administración pública española
  - 6.1. Grado e índice de corrupción en los partidos políticos y empleados públicos
7. Inclusión de los programas de cumplimiento en el ordenamiento jurídico español

## **CAPÍTULO II. SITUACIÓN, NECESIDAD, BENEFICIOS E INCIDENCIA DEL COMPLIANCE DEPORTIVO**

1. Planteamiento preliminar
2. Situación actual
  - 2.1. La posición y orientación del compliance deportivo en el siglo XXI
  - 2.2. La dirección del compliance deportivo en el ordenamiento jurídico español
3. Necesidad del compliance deportivo
  - 3.1. Compliance, compliance general y cosmetic compliance
  - 3.2. Alianza inseparable de ética y deporte
  - 3.3. Aplicación del compliance en el mundo empresarial y en las organizaciones deportivas
  - 3.4. Casuística de la corrupción deportiva en España en el deporte del fútbol
  - 3.5. ¿Es necesaria o exigible la instauración del compliance en las entidades deportivas? ¿Cómo se implantaría el CODEP en las entidades deportivas?
  - 3.6. Consideraciones jurídicas sobre la necesidad del CODEP
4. La sabiduría del cumplimiento normativo en la sociedad deportiva
  - 4.1. Beneficios de su implementación
  - 4.2. La necesidad de la transparencia en el cumplimiento normativo
5. Incidencia del compliance en el derecho del deporte

5.1. Repercusión de la implantación de un modelo de gestión y prevención eficaz antes de la comisión de malas prácticas en el seno de las organizaciones deportivas

5.2. Influencia del CODEP de la Liga de Fútbol Profesional respecto a las deudas contraídas por parte de los clubes con la Administración pública española

### **CAPÍTULO III. REGULACIÓN, AUTORREGULACIÓN, NATURALEZA JURÍDICA, EVOLUCIÓN NORMATIVA Y MARCO JURÍDICO NACIONAL E INTERNACIONAL**

#### 1. Regulación del compliance

1.1. La autorregulación del compliance

1.2. ¿Autorregulación o deber del compliance?

1.3. ¿Sería imprescindible la autorregulación del compliance?

#### 2. Los partidarios de la autorregulación

2.1. Los opositores de la autorregulación

#### 3. La autorregulación en modo de sistemas de cumplimiento normativo

3.1. Autorregulación y exención de la RPPJ

3.2. La autorregulación de medidas en la organización deportiva para mitigar el daño reputacional

#### 4. Naturaleza jurídica del compliance

4.1. Los argumentos ético-morales

4.2. Un principio mixto de política del compliance

4.3. El fundamento de la exoneración de la responsabilidad penal de la persona jurídica o de la entidad deportiva

#### 5. Evolución normativa y marco jurídico del compliance en el ámbito nacional

5.1. Marco jurídico del compliance en España, antecedentes y actualidad normativa

#### 6. Evolución normativa del compliance en el espectro internacional, y frente a la corrupción y el fraude, en el espacio europeo e internacional

6.1. Evolución normativa del compliance en el espectro internacional

6.2. Evolución normativa específica contra la corrupción y el fraude en el espacio europeo e internacional

#### 7. Marco jurídico, análisis y estudio comparativo de la normativa de la responsabilidad penal de las personas jurídicas en el espacio europeo e internacional

### **CAPÍTULO IV. LA TRANSPARENCIA, LAS NORMAS (UNE-19601, ISO-37001 E ISO-37301), EL CUMPLIMIENTO NORMATIVO, LA INTEGRIDAD Y EL FAIR PLAY FINANCIERO EN LAS ORGANIZACIONES DEPORTIVAS**

#### 1. Incidencia de la Ley 19/2013, de transparencia, acceso a la información pública y buen gobierno (LTAIBG), en las entidades deportivas

1.1. Introducción

1.2. La Ley de transparencia en las organizaciones deportivas

- 1.3. Deficiencias en la Ley 19/2013, de 9 de diciembre, de transparencia, acceso a la información pública y buen gobierno
  - 1.4. Transparencia Internacional España. Índices de transparencia en las federaciones deportivas y en los clubes de fútbol
  - 1.5. Breve análisis de la transparencia y el Registro de transparencia europeo fomentados por el Parlamento Europeo y la Comisión Europea, así como su traslación al ámbito deportivo
2. La norma UNE-19601, la norma ISO-37001 y la norma ISO-37301
    - 2.1. Introducción
    - 2.2. La norma UNE-19601 y el sistema de gestión penal en las organizaciones
    - 2.3. Eficacia y validez del modelo de certificación
    - 2.4. La norma ISO-37001 (sistema de gestión antisoborno)
    - 2.5. Obligación o elección del cumplimiento de la norma ISO-37001
    - 2.6. La futura norma ISO-37301 (sistema de gestión de cumplimiento penal que proclama la cultura del cumplimiento como valor esencial)
3. El código de cumplimiento normativo de la RFEF
    - 3.1. Introducción
    - 3.2. ¿Es de obligado cumplimiento el código de cumplimiento normativo de la RFEF?
    - 3.3. Características y pilares fundamentales
    - 3.4. Análisis del código de cumplimiento normativo y del contenido de la página web de la RFEF
    - 3.5. Comisión de cumplimiento normativo, Comité de auditoría y control económico externo y funciones de la Comisión Delegada
    - 3.6. Beneficios de la implantación de las normas UNE-19601, ISO-37001 e ISO-37301 en el Código de cumplimiento normativo de la RFEF
    - 3.7. Carencias del compliance de la RFEF
    - 3.8. Carencias específicas del Código de cumplimiento normativo de la RFEF
4. Manual de cumplimiento de la FIFA
    - 4.1. Introducción
    - 4.2. Guía abreviada en base al análisis jurídico del Manual de compliance de la FIFA, en la que se reflejan los pilares fundamentales, directrices y herramientas en las que se sustenta dicho modelo
    - 4.3. Carencias del programa de cumplimiento de la FIFA
    - 4.4. Enumeración y desarrollo de las carencias del programa de cumplimiento normativo de la FIFA
    - 4.5. Carencias específicas del Manual de cumplimiento normativo de la FIFA
5. El código de conducta sobre integridad de la UEFA
    - 5.1. Introducción

5.2. Reglamento de juego financiero limpio de la UEFA (FFP, fair play financiero).  
Edición 2015

5.3. Resolución del fútbol europeo unido por la integridad del juego

5.4. Cumplimiento de integridad de la UEFA

5.5. Perspectivas de la problemática del amaño de partidos de las instituciones deportivas internacionales

5.6. Mecanismo de localización y alertas de fraude de apuestas de la UEFA

## 6. El fair play financiero

6.1. Introducción

6.2. Las principales medidas adoptadas en el fair play financiero (FPF)

6.3. Objetivos del fair play financiero

6.4. El Comité de Control Financiero de Clubes (CFCB)

6.5. ¿Quién sería el organismo encargado de la investigación y detección de casos que vulneran las medidas de fair play financiero?

6.6. Casuística de clubes sancionados por fair play financiero

6.7. Caso específico y significativo de fair play financiero, el Manchester City

6.8. Sentencia del caso de fair play financiero del Manchester City

6.9. Valoraciones jurídicas de la sentencia del TAS por varios autores especialistas en derecho del deporte

## 7. Guía de orientación del fair play financiero

## 8. Cuadro comparativo de organizaciones deportivas nacionales y europeas sobre diferentes materias

# **CAPÍTULO V. PROYECTO COMPLIANCE DEPORTIVO (CODEP) PARA SAD Y CLUBES**

1. Introducción del proyecto Compliance System Deportivo (CODEP)

2. Objeto del compliance deportivo (CODEP)

3. Ámbito de aplicación subjetiva del compliance

4. Objetivos principales y específicos del programa de cumplimiento

5. Plan de prevención de delitos

5.1. Riesgos penales inherentes al ejercicio de la actividad

5.2. Matrices de mapas de riesgos penales

5.3. Marco jurídico regulatorio de delitos que ocasionan la responsabilidad penal en las personas jurídicas

5.4. Delitos específicos y comunes con probabilidad de comisión en la estructura organizativa de las SAD y clubes

5.5. Legislación aplicable en operaciones de tráfico jurídico, civil y mercantil

5.6. Normativa específica, especial y peculiar por su materia, propiedades y actividad

## 6. Plan de acción

### 6.1. Medidas adoptadas: controles y transparencia

## 7. Sistema disciplinario y sancionador interno

### 7.1. Introducción

### 7.2. Infracciones y sanciones por incumplimiento normativo

### 7.3. Medidas cautelares del sistema disciplinario

### 7.4. Prescripción

## 8. Canal de denuncias o whistleblowing

### 8.1. Introducción y antecedentes

### 8.2. Ámbito de aplicación subjetiva

### 8.3. Composición, localización y funcionamiento

### 8.4. Inscripción, gestión y resolución de denuncias

## 9. Aula de formación. Programa formativo, órganos y áreas destinadas a su aprendizaje

### 9.1. Competencias y características de cada área

### 9.2. La formación en el presente programa de cumplimiento de la legalidad

### 9.3. Aula de formación: plan, agenda formativa y áreas implicadas

## 10. Proceso de seguimiento, autoevaluación, verificación, revisión, actualización y auditoría interna y externa

### 10.1. Seguimiento del CODEP

### 10.2. La autoevaluación del CODEP

### 10.3. Verificación, revisión y actualización del presente programa de cumplimiento

## 11. Guía de la COVID-19 en el presente proyecto de compliance deportivo

## 12. Aceptación interna obligatoria del sistema de cumplimiento y del código ético, y recomendación de adhesiones voluntarias

## **CAPÍTULO VI. MANUAL DEL COMPLIANCE DEPORTIVO ANTE LA SITUACIÓN DE LA COVID-19, FUTURAS PANDEMIAS Y CRISIS COYUNTURALES**

### 1. Introducción

### 2. Medidas generales y excepcionales de prevención adoptadas en las organizaciones deportivas por la COVID-19

#### 2.1. Acciones y protocolos en el seno de las entidades deportivas

#### 2.2. Plan de acción de la COVID-19 en la RFEF y en la FIFA

### 3. Responsabilidad penal de las personas jurídicas

#### 3.1. Marco jurídico de los delitos contra los trabajadores, sanciones penales y medidas de protección

#### 3.2. Tipos delictivos e infracciones administrativas por quebrantamiento de las medidas de prevención, coordinación y control de la COVID-19

4. Proposición de protocolos de actuación del compliance officer deportivo (CODEP)
5. El aseguramiento y la protección de datos
6. La transparencia, la integridad y la buena gobernanza durante la pandemia
7. La transformación digital en el compliance deportivo (CODEP)
8. Instauración y adaptación del compliance deportivo digital y los derechos del personal de la entidad deportiva en el teletrabajo
9. Situación actual
10. Observación especial final del plan anticovid-19

## **CAPÍTULO VII. SISTEMA DE INTEGRIDAD Y LEGALIDAD DEPORTIVA (SILED) EN LAS ORGANIZACIONES DEPORTIVAS**

1. Introducción
2. Necesidades del sistema
3. Objeto, marco jurídico, alcance y repercusión
4. Ámbito de aplicación
5. Composición y funcionamiento del SILED
6. Autodiagnóstico, asignación y cuantificación de la puntuación de la herramienta de los indicadores
7. Metodología, configuración y diseño del sistema
8. Diagnóstico global del cumplimiento o incumplimiento, valoración y clasificación de las materias del SILED
9. Procedimiento de revisión y verificación del SILED
10. Normativa nacional, europea, internacional y estándares internacionales que justifican los indicadores del SILED
11. Delitos específicos con probabilidad de comisión en la estructura organizativa de las entidades deportivas
12. Implementación del mecanismo de autodiagnóstico, medición y diagnóstico del SILED
  - 12.1. Herramienta específica de autodiagnóstico antifraude y anticorrupción (primer instrumento del SILED)
  - 12.2. Herramienta sustentada por la autoevaluación, medición y diagnóstico de cuatro materias: transparencia e integridad, cumplimiento de las normas, buen gobierno corporativo y canal de denuncias (segundo instrumento del SILED)
13. Representación gráfica y descriptiva de las herramientas del SILED
  - 13.1. Herramienta específica de autodiagnóstico antifraude y anticorrupción (primer instrumento del SILED)
  - 13.2. Herramienta específica de autodiagnóstico de las cuatro materias individualizadas: transparencia e integridad, cumplimiento de las normas o normativo, buen gobierno corporativo y canal o línea de denuncias (segundo instrumento del SILED)

14. Diagnóstico del tercer instrumento del SILED a través de la combinación de los resultados promedio del grado de cumplimiento individual de cada una de las materias obtenidos anteriormente (transparencia e integridad, cumplimiento normativo, buen gobierno corporativo y canal de denuncias)

15. Diagnóstico del cuarto instrumento del SILED a través de la conjugación de las herramientas de los instrumentos primero y segundo, conjugando la política antifraude y anticorrupción junto con las materias de transparencia e integridad, cumplimiento normativo, buen gobierno corporativo y canal de denuncias

16. Observación especial final

17. Conclusiones del SILED

## **CAPÍTULO VIII. PROPUESTAS DE MEJORA**

## **CAPÍTULO IX. PROPUESTAS DE FUTURO**

## **CAPÍTULO X. CONCLUSIONES**

## **CAPÍTULO XI. FUTURA LÍNEA DE INVESTIGACIÓN**

## **REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS**

## **ANEXOS**

ANEXO I. MARCO JURÍDICO INTERNACIONAL EN MATERIA DE COMPLIANCE: ESPAÑA, ITALIA, PORTUGAL, ARGENTINA Y BRASIL

ANEXO II. MATRICES DE MAPAS DE RIESGOS

ANEXO III. SISTEMA DE INTEGRIDAD Y LEGALIDAD DEPORTIVA (SILED) EN LAS ORGANIZACIONES DEPORTIVAS

Ficha I: Política antifraude y anticorrupción

Ficha II: Transparencia e integridad corporativa

Ficha III: Cumplimiento de la legalidad

Ficha IV: Buen gobierno corporativo

Ficha V: Canal de denuncias o whistleblowing

ANEXO IV. LISTADO DE TABLAS Y FIGURAS