

SUMARIO

1. ¿QUÉ ES EL <i>COMPLIANCE</i>?	9
1.1. La función de <i>compliance</i>	11
1.2. El principio de proporcionalidad	15
2. NORMAS ESPECÍFICAS EN MATERIA DE <i>COMPLIANCE</i>	19
2.1. Estándares específicos	19
2.2. Estándares genéricos	22
3. LA CULTURA DE CUMPLIMIENTO: EL OBJETIVO PRINCIPAL DEL <i>COMPLIANCE</i>	27
3.1. La cultura de cumplimiento	27
3.2. Evidencias de la cultura de cumplimiento	28
4. BENEFICIOS DEL <i>COMPLIANCE</i> PARA LAS PYMES	33
5. EL PLAN DE CUMPLIMIENTO	39
6. DISEÑO DE UN PROGRAMA DE <i>COMPLIANCE</i>. ESTRUCTURA NORMATIVA DEL PROGRAMA DE CUMPLIMIENTO	41
6.1. Políticas, normas y procedimientos	44
6.2. Código ético o código de conducta	45
7. CÓMO DISEÑAR E IMPLEMENTAR UN SISTEMA DISCIPLINARIO	49
7.1. Diseño y características principales del sistema disciplinario	49
7.2. Funcionamiento del sistema disciplinario de la empresa	51
8. EL MAPA DE RIESGOS	55
9. IMPLANTACIÓN DEL PROGRAMA DE CUMPLIMIENTO EN EL SENO DE UNA ORGANIZACIÓN	73

ANEXO. FORMULARIOS

Modelo de denuncia de incumplimiento 91

Modelo de nombramiento de *compliance officer* 93

Modelo de recepción y aceptación de código ético 95

Modelo de índice general de código ético 97

Modelo de identificación y análisis de riesgos inherentes 99

Modelo de plantilla para medidas técnicas de corrección de incidencias . . . 101

Modelo para documentar el contenido del informe de revisión del
programa de *compliance* 103

Modelo de plantilla para informar a la dirección de los resultados del
plan de monitorización 105

Modelo de plantilla para elaborar un plan de monitorización y
documentar sus revisiones 107