

Índice

Presentación	11
0 Introducción	15
1 Objeto y campo de aplicación	19
2 Normas para consulta	21
3 Términos y definiciones	23
4 Contexto de la organización	31
4.1 Comprensión de la organización y su contexto	31
4.2 Entendimiento de las necesidades y expectativas de las partes interesadas	33
4.3 Determinación del alcance del sistema de gestión de <i>compliance</i> penal	36
4.4 Sistemas de gestión de <i>compliance</i> penal	36
5 Liderazgo	39
5.1 Liderazgo y compromiso	39
5.2 Política de <i>compliance</i> penal	46
5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización	50
6 Planificación	53
6.2 Evaluación de los riesgos penales	53
6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades	64
6.3 Objetivos de <i>compliance</i> penal y planificación para lograrlos	65
7 Elementos de apoyo	69
7.1 Cultura de <i>compliance</i>	69
7.2 Recursos	73
7.3 Competencia	74
7.4 Formación y concienciación en <i>compliance</i>	79

7.5	Comunicación	82
7.6	Información documentada	83
8	Operación	87
8.1	Planificación y control operacional	87
8.2	Diligencia debida	89
8.3	Controles financieros	92
8.4	Controles no financieros	93
8.5	Implementación de controles en las filiales y en socios de negocio	94
8.6	Condiciones contractuales	96
8.7	Comunicación de incumplimientos e irregularidades	97
8.8	Investigación de incumplimientos e irregularidades	100
9	Evaluación del desempeño	103
9.1	Seguimiento, medición, análisis y evaluación	103
9.2	Auditoría interna	111
9.3	Revisión por el órgano de <i>compliance</i> penal	115
9.4	Revisión por la alta dirección	117
9.5	Revisión por el órgano de gobierno	120
10	Mejora	123
10.1	No conformidades y acciones correctivas	123
10.2	Mejora continua	126
11	Los anexos de la Norma UNE 19601	129
	Anexo A (Informativo) Relación de la Norma UNE 19601 con el Código Penal español	130
	Anexo B (Informativo) Diligencia debida	133
	Anexo C (Normativo) Información documentada mínima necesaria en un sistema de gestión de <i>compliance</i> penal	136
	Anexo D (Informativo) Implementación del modelo de prevención penal en las filiales de la organización y en socios de negocio	137
	Anexo E (Informativo) Cláusulas contractuales	140
	Anexo F (Informativo) Recomendaciones a tener en cuenta en el caso de fusiones	141
	Anexo A <i>Compliance</i> y la responsabilidad penal de las personas jurídicas. Equivalencia entre la Norma UNE 19601:2017 y el Código Penal español	143
	Bibliografía	197
	Sobre los autores	199