

Prólogo	7
CAPÍTULO I. Consideraciones generales	13
1. Origen del compliance y relación con el Derecho Administrativo	13
2. Manifestaciones del compliance en el Derecho Administrativo	21
a) Compliance <i>ad intra</i>	21
b) Compliance <i>ad extra</i>	26
CAPÍTULO II. Compliance <i>ad intra</i>: parte general.	31
1. Ética e integridad institucional y su relación con el Public Compliance	31
2. Regulación del compliance y su dimensión en el sector público	40
3. Buen gobierno y buena administración: regulación y conexión con el compliance	47
4. El papel de los instrumentos de autorregulación: los códigos éticos	52
5. Transparencia: Marco legal y cultura organizacional	57
6. Elementos clave en un programa de Compliance <i>ad intra</i>	64
a) Mapa de riesgos en la actividad pública y su gestión	64
b) Procedimientos para la toma de decisiones íntegras.	67
c) Canales de denuncia y protección del denunciante: el nuevo marco europeo	71
d) Seguimiento, control y evaluación del programa de compliance <i>ad intra</i> (Public Compliance)	93
7. Epílogo	109
CAPÍTULO III. Compliance <i>ad intra</i>: parte especial	113
1. Compliance y gestión de recursos humanos	113
2. Compliance en la contratación pública.	134
3. Compliance y control económico-financiero	155
4. Otros ámbitos sectoriales de aplicación.	171
a) Compliance y Subvenciones	171

b)	Compliance y protección de datos	184
c)	Compliance y Urbanismo	189
CAPÍTULO IV.	Compliance <i>ad extra</i>	197
1.	Derecho administrativo sancionador	197
a)	Derecho de la competencia	201
b)	Derecho de Consumo	206
2.	Protección de datos	210
a)	Previsiones normativas: Obligaciones de los responsables del tratamiento y derechos de los titulares de los datos	210
b)	Jurisprudencia nacional sobre protección de datos	219
c)	Protección de datos y responsables públicos	242
3.	Responsabilidad medioambiental	247
4.	Ámbito tributario	251
a)	Medidas de cumplimiento cooperativo en fiscalidad	251
b)	Consecuencias en los compliance officers	260
5.	Contratación pública	265
CAPÍTULO V.	La Norma UNE 19602 sobre sistemas de gestión de compliance tributario y sus repercusiones en el ordenamiento fiscal	281
1.	Introducción	281
2.	La Norma UNE 19602	284
a)	Cuestiones preliminares	284
b)	Estructura y contenidos de la Norma UNE 19602	291
c)	El diseño de sistemas de gestión de cumplimiento tributario	310
3.	Repercusiones de la Norma UNE en el Derecho Tributario y Sancionador Tributario	312
a)	Aplicación de la normativa antiabuso	312
b)	Derivaciones de responsabilidad tributaria	314
c)	Posibles particularidades en el procedimiento inspector	316
d)	Derecho sancionador tributario	317
e)	Delitos fiscales	318
f)	Conclusiones	320
CAPÍTULO VI.	Responsabilidad del administrador en caso de crisis de la sociedad	323
CAPÍTULO VII.	Propuestas de <i>lege ferenda</i> y conclusiones	331
	Conclusiones	335
	Bibliografía	339