



Postgrado en Compliance

Introducción general al Postgrado

- I. **Aspectos esenciales de Ética Corporativa (*Business Ethics*)**
- II. **Las fuentes de obligaciones de cumplimiento: *Hard Law* y *Soft Law***
 - II.1 Sistema tradicional de fuentes del Derecho y de las obligaciones
 - II.2 Fuentes de *Soft Law* y eficacia práctica
- III. **Responsabilidad Social Corporativa (RSC) y buen gobierno**
 - III.1 Responsabilidad Social Corporativa (RSC)
 - III.2 Sostenibilidad y tendencias de reporte de integrado
 - III.3 Modelos GRC
 - III.4 Obligaciones positivas y recomendaciones de buen gobierno
 - III.5 Responsabilidades de administradores y supervisión de riesgos
 - III.6 Código de gobierno para las sociedades cotizadas
- IV. ***Compliance Management Systems (CMS)***
 - IV.1 Concepto de CMS y áreas de cumplimiento
 - IV.2 Estándares genéricos y específicos
 - IV.3 Estructuras orgánicas de cumplimiento
 - IV.4 Perfil y funciones del *Compliance Officer*
 - IV.5 Política de cumplimiento y CMS
 - IV.6 Norma ISO 19600 sobre CMS
 - IV.7 Norma ISO 37001 sobre ABMS (anti-soborno)
- V. **Principales marcos de referencia**
 - V.1 El COSO *framework* (COSO I, II y III)
 - V.2 El *Capability Model* de OCEG
 - V.4 Directrices de la OCDE
 - V.5 El AS 3806
 - V.6 El IDW AssS 980
 - V.7 Estándares ISO sobre *Compliance* y normas UNE
- VI. **Marcos de referencia específicos**
 - VI.1 Las líneas directrices de la *US Sentencing Commission*
 - VI.2 Las normas OCDE contra la corrupción
 - VI.3 La *Foreign Corrupt Practices Act (FCPA)* norteamericana
 - VI.4 La *Bribery Act* británica (UKBA)
 - VI.5 El modelo de prevención de delitos del Código penal español (I)
 - VI.5 El modelo de prevención de delitos del Código penal español (II)
 - VI.6 *Anti Money Laundering (AML)*: Modelo de prevención de blanqueo de capitales
 - VI.7 Delitos fiscales y contra la Seguridad Social



- VI.8 Modelos de gestión de riesgos fiscales: *Tax Governance, Tax Morality* y *Tax Transparency*
- VI.9 Cumplimiento en materia de competencia
- VI.10 Entornos desarrollados de defensa de consumidores: directrices del *Consumer Financial Protection Bureau* norteamericano
- VI.11 Modelos de gestión medioambiental
- VI.12 Modelos de gestión de la privacidad: protección de datos personales (LOPD)
- VI.13 Opinión de aseguramiento sobre modelos de *Compliance*. La metodología IASE 3000.

VII. Desarrollo práctico de modelos de cumplimiento en España, basados en estándares internacionales

- VII.1 Contenido estructurado de una Política de *Compliance* y de CMS.
- VII.2 *Risk Assesment*: priorización de conductas de riesgo
- VII.3 Políticas, procedimientos, controles e investigaciones
- VII.4 Mapa de riesgos de cumplimiento y de prevención penal
- VII.5 Medidas organizativas
- Caso 1 *Elaboración de un risk assessment penal, y una matriz de delitos, riesgos netos y controles (I)*
- Caso 1 *Elaboración de un risk assessment penal, y una matriz de delitos, riesgos netos y controles (y II)*

VIII. Procesos de denuncia e investigación interna

- VIII.1 *Whistleblowing lines*: canales de denuncia y protocolos de investigación
- VIII.2 Garantías de privacidad y no represalia
- VIII.3 Criminología corporativa: perfil del defraudador
- VIII.4 Garantías de procedimiento e investigación interna
- VIII.5 Técnicas de investigación forense
- VIII.6 Obtención y tratamiento de evidencias digitales
- Caso 2 Incumplimientos derivados de conductas corruptas
- Caso 3 Incumplimientos asociados a ilícitos de competencia

IX. Psicología social aplicada en la empresa: sesgos cognitivos

X. Competencias de comunicación

- X.1 Técnicas de *framing* e influencia en la propensión al cumplimiento
- X.2 Comunicación en circunstancias adversas y comunicación en medios
- Caso 4 Incumplimientos derivados de los conflictos de interés
- Caso 5 Incumplimientos asociados a lesiones de derechos humanos