



# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE ANTE LA JUSTICIA EL ROL DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO



Alejandro Rabanal  
Superintendencia Adjunta de Riesgos



# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE ANTE LA JUSTICIA EL ROL DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO



- Compañía de impresiones y marketing de EE.UU. con operaciones en 10 países.
- 2011 – 2016: Subsidiaria en Perú pagó sobornos a través de terceros (*vendors*, abogados) a:



- Empleados públicos para ganar contratos (INEI, municipalidades) y evitar multas por contratos vigentes (Ministerio de Educación): USD 1 millón



- Jueces para influenciar en los resultados de disputas tributarias: USD 200 mil

- El 26 de Setiembre de 2019, la SEC y el Departamento de Justicia de los EE.UU. impusieron diversas multas por incumplir FCPA (USD 10 millones)

<https://www.sec.gov/litigation/admin/2019/34-87128.pdf>

# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE ANTE LA JUSTICIA EL ROL DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO



Informe SEC/DoJ: (resaltado propio)

“...a pesar de ser una empresa registrada en la **bolsa de valores** con una fuerza de trabajo global y operaciones en **áreas muy riesgosas**, el programa de cumplimiento de Quad prácticamente era **inexistente** en el 2010”



Esfuerzos de remediación:

- Mejorar el rol y **recursos** del departamento de Compliance
- Contratar y entrenar personal de Compliance y auditoría con **experiencia en anti-soborno**
- Actualizar su **código de conducta**
- Actualizar sus políticas relacionadas con **identificación de riesgos**

# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



## ÍNDICE

► *Compliance* empresarial en Perú: ¿cómo se encuentran las empresas peruanas?

Rol de la SMV en Ley 30424

Recursos que pone a disposición la SMV

# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



## ► Punto de partida (2018)



Estudio publicado en 2019. Periodo de análisis: Mayo – Diciembre 2018

Perú: 420 ejecutivos de Pequeñas, medianas y grandes empresas.

75% **SÍ** cuenta con un Código de Ética (Conducta) para prevenir sobornos

54% **NO** conoce ninguna iniciativa para reducir el Soborno

70% **SÍ** pagó sobornos para agilizar o facilitar trámites



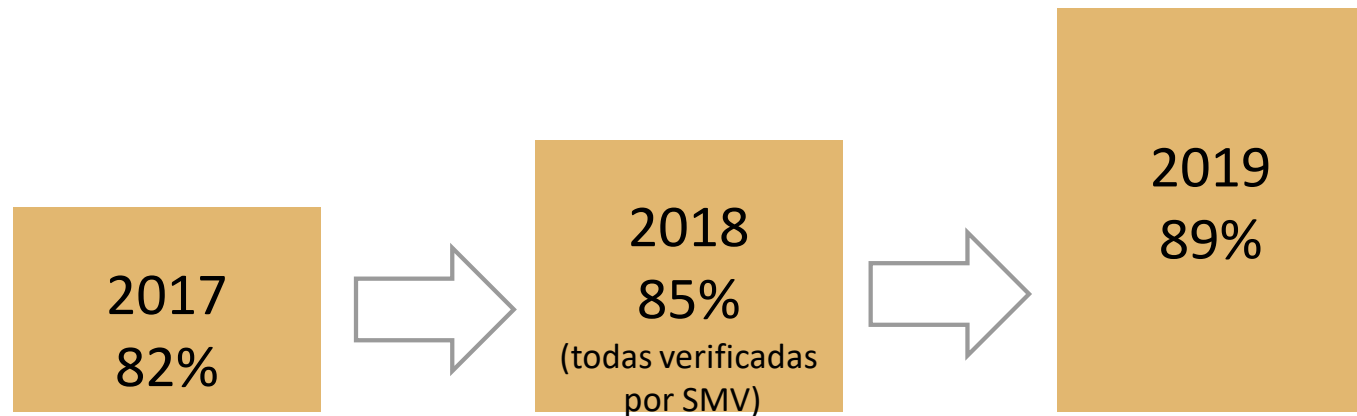
# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



## ► Compliance en empresas del RPMV

*III.16.a. ¿La sociedad **cuenta con un Código de Ética** cuyo cumplimiento es exigible a sus Directores, gerentes, funcionarios y demás colaboradores de la sociedad, el cual comprende criterios éticos y de responsabilidad profesional, incluyendo el manejo de potenciales casos de conflictos de interés?*



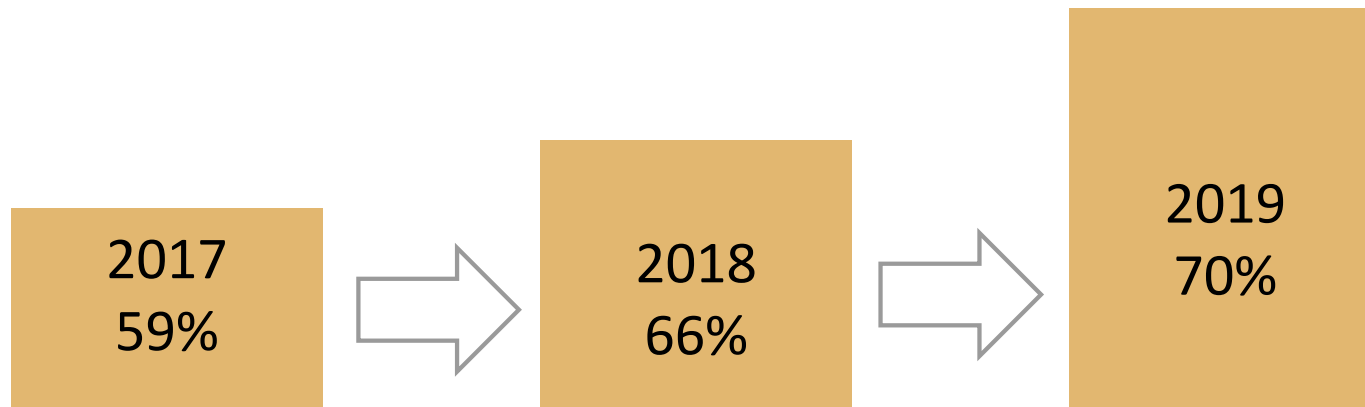
# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



## ► Compliance en empresas del RPMV

III.16.b. ¿El Directorio o la Gerencia General aprueban **programas de capacitación** para el cumplimiento del Código de Ética?



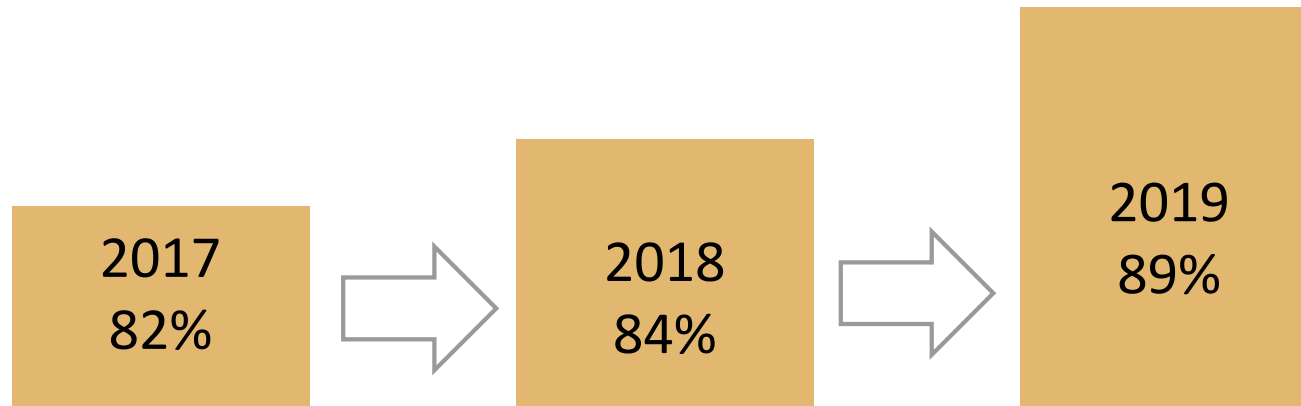
# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



## ► Compliance en empresas del RPMV

III.17.a. ¿La sociedad dispone de mecanismos que permiten **efectuar denuncias** correspondientes a cualquier comportamiento ilegal o contrario a la ética, garantizando la confidencialidad del denunciante?





# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



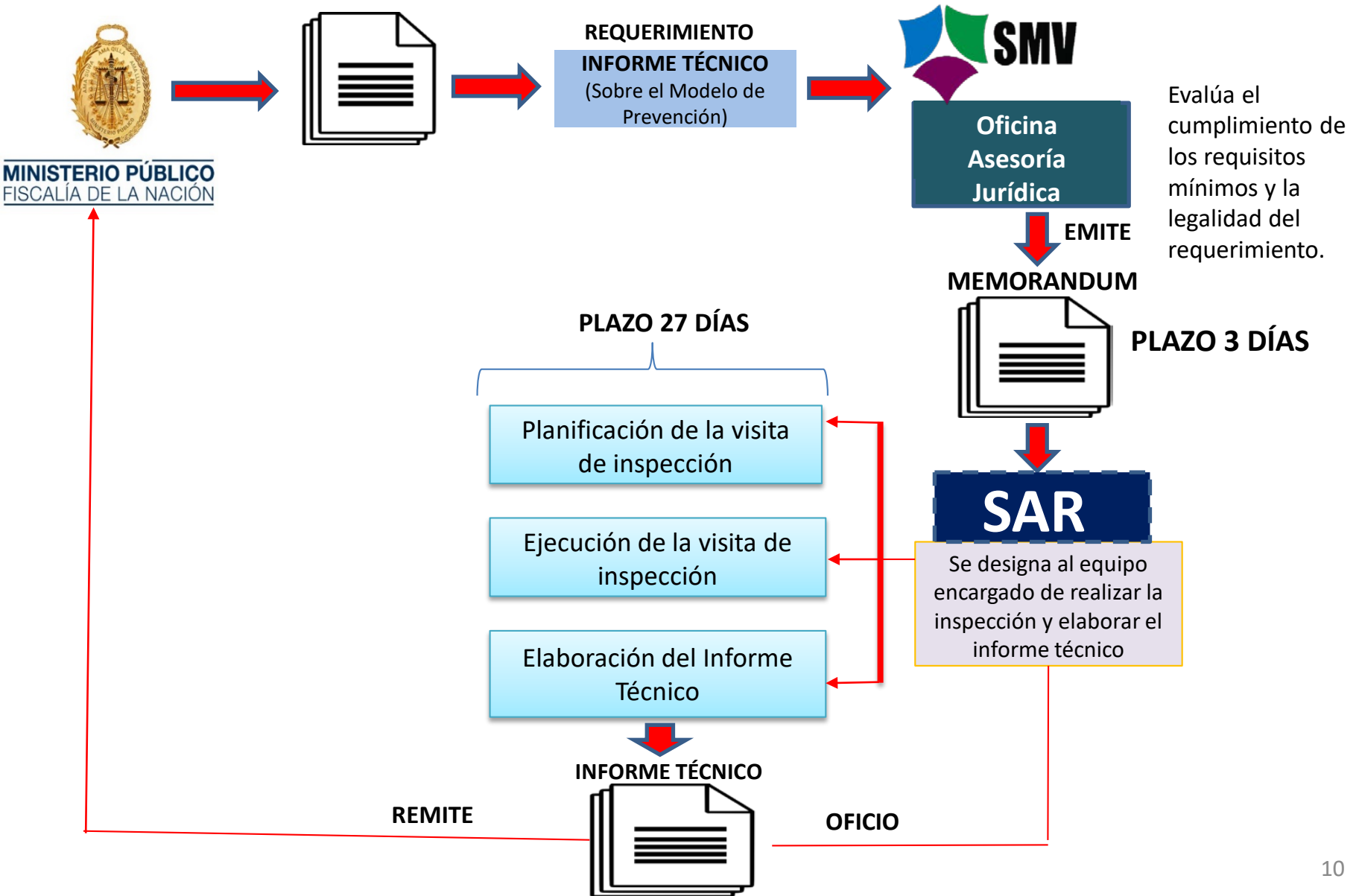
## ÍNDICE

*Compliance* empresarial en Perú: ¿cómo se encuentran las empresas peruanas?

▶ Rol de la SMV en Ley 30424

Recursos que pone a disposición la SMV

# Rol de la SMV en Ley 30424





1

La documentación entregada por la persona jurídica y las acciones que ella hubiere adoptado



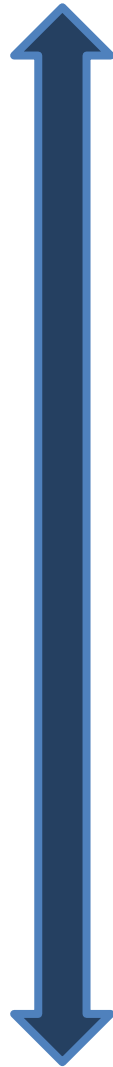
2

Facilidades y limitaciones por parte de la PPJJ investigada.



3

Certificaciones relacionadas con sistema de gestión de riesgos, gestión de *Compliance* o sistema de gestión anti soborno, u otras siempre que hayan sido emitidos por parte de entidades especializadas del Perú o del exterior.



# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



## ► Evaluación preliminar de documentación (Elementos mínimos)

### Encargado de Prevención

- Actas de Sesión de Directorio
- Carta de aceptación del Oficial de riesgos y Cumplimiento
- Organigrama de la Gerencia de Riesgos y Cumplimiento

### Identificación, Evaluación y Mitigación de Riesgos

- Metodología Evaluación Riesgos de Integridad
- Matriz de Riesgos sistema de cumplimiento
- Política Antisoborno
- Política de prevención de Corrupción y LAFT
- Política Gestión de Regalos y Obsequios

### Procedimiento de Denuncia

- Uso del Canal de Integridad
- Código de Ética y Conducta
- Protocolo de Respuesta de Canal Integridad

# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



## ► Evaluación preliminar de documentación (Elementos mínimos)

### Difusión y Capacitación Periódica

- Manual de Programa Cumplimiento
- Actas de asistencia a las capacitaciones del Programa de Cumplimiento (firmadas).
- Cuadro de Información del Programa de Cumplimiento

### Evaluación y Monitoreo Continuo

- Estatuto de la función de Auditoria Interna

# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



- ▶ Equipo encargado en la SMV
  - Multi-disciplinario:
    - ✓ Economistas (supervisión de riesgo de LAFT, controles internos y cumplimiento normativo)
    - ✓ Abogados (derecho penal, anticorrupción, compliance penal y procedimiento administrativo general)
    - ✓ Contadores (auditoría, peritaje contable, control interno)
  - Capacitación +900 horas en cursos y talleres (2018-a la fecha), Pasantía a la SEC y DoJ (Mayo 2019).

# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



## ÍNDICE

*Compliance* empresarial en Perú: ¿cómo se encuentran las empresas peruanas?

Rol de la SMV en Ley 30424

▶ Recursos que pone a disposición la SMV

# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



► Recursos en el portal de la SMV: [www.smv.gob.pe](http://www.smv.gob.pe)

MVNet | SMVVirtual | Comunicado a colaboradores |



[Búsqueda de empresa](#) | [Búsqueda de portal](#)

viernes, 17 de julio del 2020



SMV

**Normas**

Emisores

Otras Entidades

Fondos y titulizadoras

Sociedades Agentes de Bolsa

Sistema de Fondos Colectivos

Orientación y Educación

## Normas

- Normas Legales - SIL
- Ley Orgánica/Ley Mercado Valores
- Últimas Normas SMV
- Resoluciones
- Directivas
- Consulta Ciudadana
- Consulta Ciudadana Histórica
- Ley de Transparencia
- Criterios de Sanción
- Precedente de Observancia Obligatoria

## Sanciones Impuestas

- Inicio
- Sanciones Último Trimestre
- Sanciones por Supervisado
- Por Tipo de Empresa

## Prevención LA/FT

- Política y Plan Nacional
- 40 Recomendaciones del GAFI o GAFISUD
- Regulación General
- Regulación sectorial del Mercado de Valores

## Modelo de Prevención de Delitos

- Legislación
- Recursos SMV
- Documentos de Interés
- Noticias y Actualidad



# IV CONGRESO INTERNACIONAL DE COMPLIANCE Y LUCHA ANTICORRUPCIÓN

COMPLIANCE EN EL SECTOR PÚBLICO NACIONAL E INTERNACIONAL



► Recursos en el portal de la SMV: [www.smv.gob.pe](http://www.smv.gob.pe)

|                                 |
|---------------------------------|
| ☰ NORMAS                        |
| Normas                          |
| Sanciones Impuestas             |
| Prevención Lavado de Activos/FT |
| Modelo de Prevención de Delitos |
| Legislación                     |
| Recursos SMV                    |
| Documentos de interés           |
| Buenas prácticas de gestión     |
| OCDE                            |
| Tratados Anticorrupción         |
| Documentos Internacionales      |
| Noticias y Actualidad           |

Inicio > NORMAS > Modelo de Prevención de Delitos > Documentos de interés > Documentos Internacionales

## Documentos Internacionales

| Fecha      | Descripción   |  |
|------------|---|--|
| 31/03/2020 | Documento sobre la evaluación de programas de cumplimiento Corporativo expedido por el departamento de justicia de los Estados Unidos de América  |  |
| 31/03/2020 | Memorándum sobre selección de asesores para asuntos de competencia de la división penal expedido por BRIAN A. BENCZKOWSKI, en su calidad de fiscal general adjunto del departamento de justicia de los Estados Unidos de América. |  |
| 31/03/2020 | Norma australiana sobre programas de cumplimiento aprobada por el consejo australiano de normas.  |  |
| 31/03/2020 | Guía de orientación relativa a la ley antisoborno de 2010 expedida por el ministerio de justicia del Reino Unido  |  |
| 31/03/2020 | Principios de procesamiento judicial de Organizaciones comerciales a nivel federal de los Estados Unidos de América.  |  |
| 31/03/2020 | Política del departamento de Justicia sobre procesos e investigaciones de violaciones de la ley de prácticas corruptas en el extranjero (FCPA) de los Estados Unidos de América.  |  |
| 20/07/2020 | Evaluation of Corporate Compliance Programs   |  |
| 20/07/2020 | FCPA - A Resource Guide to the U.S. Foreign Corrupt Practices Act   |  |

GRACIAS POR SU ATENCIÓN

[peruanticorruption.eventocompliance.com](http://peruanticorruption.eventocompliance.com)

