MODELO DE PREVENCIÓN ANTICORRUPCIÓN Y LA ISO 37001

24 de Enero del 2019

Expositor :

Marco Andrade Mendoza

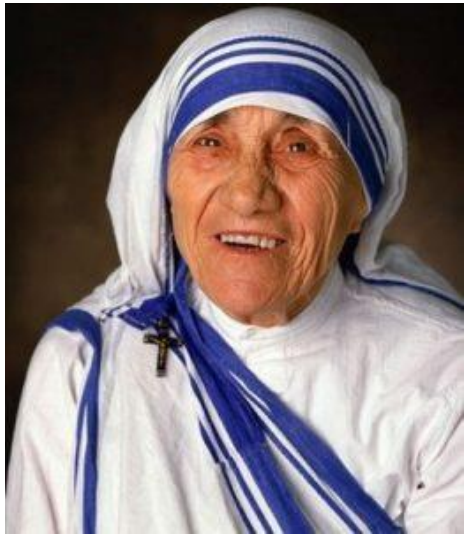
Instituto de Auditores Internos del Perú

The Institute of Internal Auditors

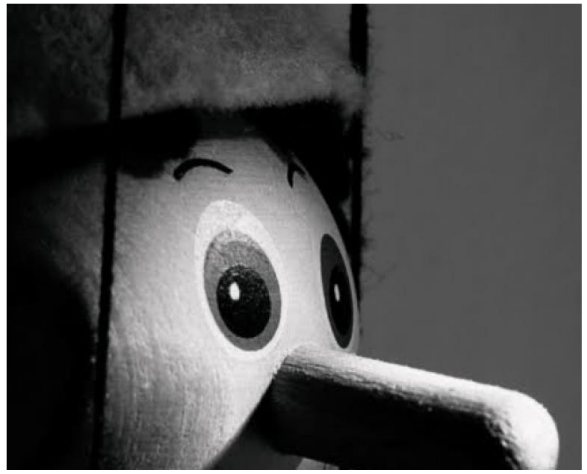
Dilemas personales / laborales



JUSTICIA



VIRTUD





VERDAD

MENTIRA

La corrupción es ahora el problema que más preocupa a los peruanos

- Ocupa el primer lugar en América Latina (estudio LAPOP) y primer lugar en el mundo (estudio Ipsos Global Advisor) como el país donde sus ciudadanos mencionan a la corrupción como el principal problema nacional.
- Entre 88% y 96% cree que Odebrecht dio dinero a las campañas políticas.
- La ciudadanía exige que se identifique y se sancione a quienes incurrieron en actos de corrupción en las altas esferas del poder.



El Comercio

Lo último | Opinión • Política • Economía • Perú • Lima • Mundo • Luces • DT • Somos • Ver Más • COLECCIONES Club

La batalla de Año Nuevo, por Alfredo Torres*

"La corrupción es ahora el problema que más preocupa a los peruanos. Nunca había sido así, ni siquiera en el 2000".

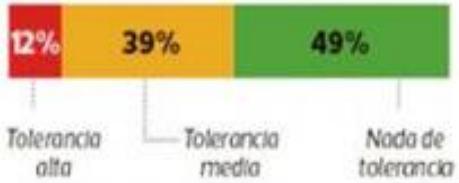
ALFREDO TORRES
ANALISTA POLÍTICO

Lima, 6 de enero de 2019

Cercanía de los peruanos hacia la corrupción cotidiana



Tolerancia
a la corrupción





Experiencia
de corrupción

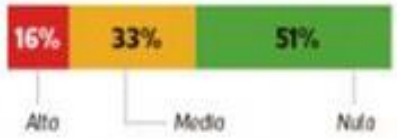


Índice general

Por lo menos 1 de cada 10 peruanos puntúa alto en el indicador de corrupción



Autopercepción
de corrupción



EL COMERCIO-IPSOS

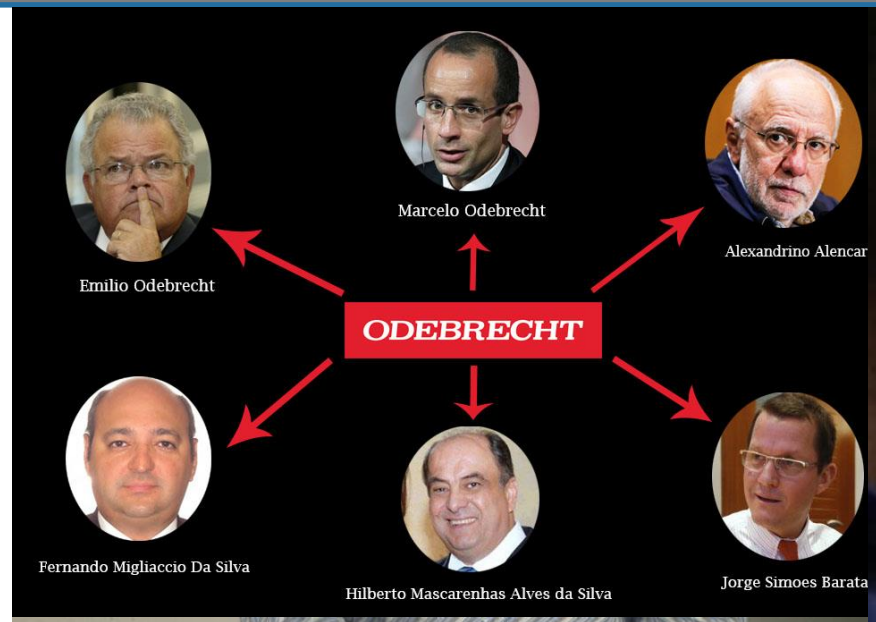
Entre la tolerancia y la experiencia

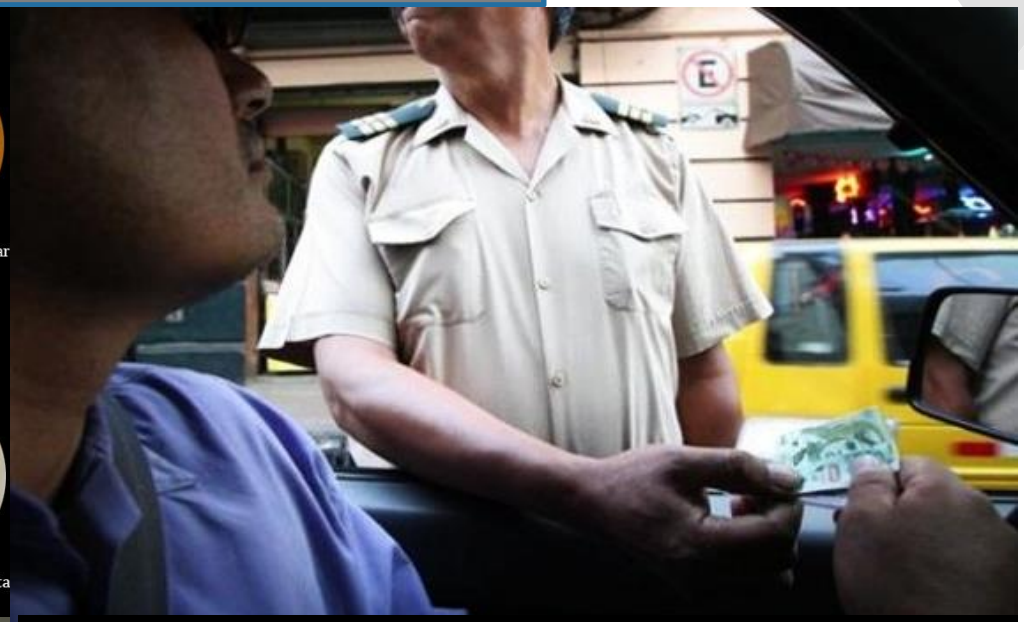
El índice busca medir el grado de cercanía de los peruanos hacia la corrupción cotidiana

12 de Octubre de 2018



Casos de corrupción









Delitos contemplados en la ley 30424 y DL 1352

✓ **LEY 30424:** REGULA LA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA DE LAS PERSONAS JURÍDICAS POR EL DELITO DE **COHECHO** ACTIVO TRANSNACIONAL Y

✓ **DL 1352:** QUE INCLUYE EL COHECHO **NACIONAL**, **LAVADO DE ACTIVOS** Y FINANCIAMIENTO AL **TERRORISMO**

Una organización **está exenta de responsabilidad administrativa**, si adopta e implementa, con anterioridad a la comisión del delito, un **Modelo de Prevención** para **prevenir los delitos de cohecho activo, lavado de activos y financiamiento al terrorismo,** o para reducir significativamente el riesgo de su comisión.

CONSECUENCIAS DE NO IMPLEMENTAR EL MODELO

- **Multa**
-
-
-
- **Inhabilitación**
- **Clausura**
- **Cancelación de licencias**
- **Decomiso**

Requisitos mínimos del Modelo de Prevención

1. **Designar** un **encargado de prevención**
2. Realizar la **identificación, evaluación y mitigación de riesgos**
3. Implementar **procedimientos de denuncia**
4. **Difundir y capacitar** periódicamente
5. **Evaluar y monitorear** continuamente el Modelo de Prevención.

Reglamento:

DS-002-2019-JUS del 08-Enero-2019



Política Nacional de Integridad y lucha contra la corrupción

DS 092-2017-PCM: de cumplimiento obligatorio para los diferentes Poderes del Estado, Organismos Autónomos en todos los diferentes niveles de gobierno.

Deben adecuar su marco normativo a la norma.

Obligatorio para el sector privado y la sociedad civil, en lo aplicable.

POLÍTICA:

Eje estratégico 03, "Estado y gobernabilidad". Se debe obtener agilidad, transparencia y eficacia de la administración pública en todos sus niveles administrativos, al servicio de los derechos de las personas.

Incorporar estrategia integral de lucha contra la corrupción en un conjunto de reformas institucionales orientadas a garantizar niveles de vida dignos para todas las personas.

Medidas para fortalecer la integridad pública

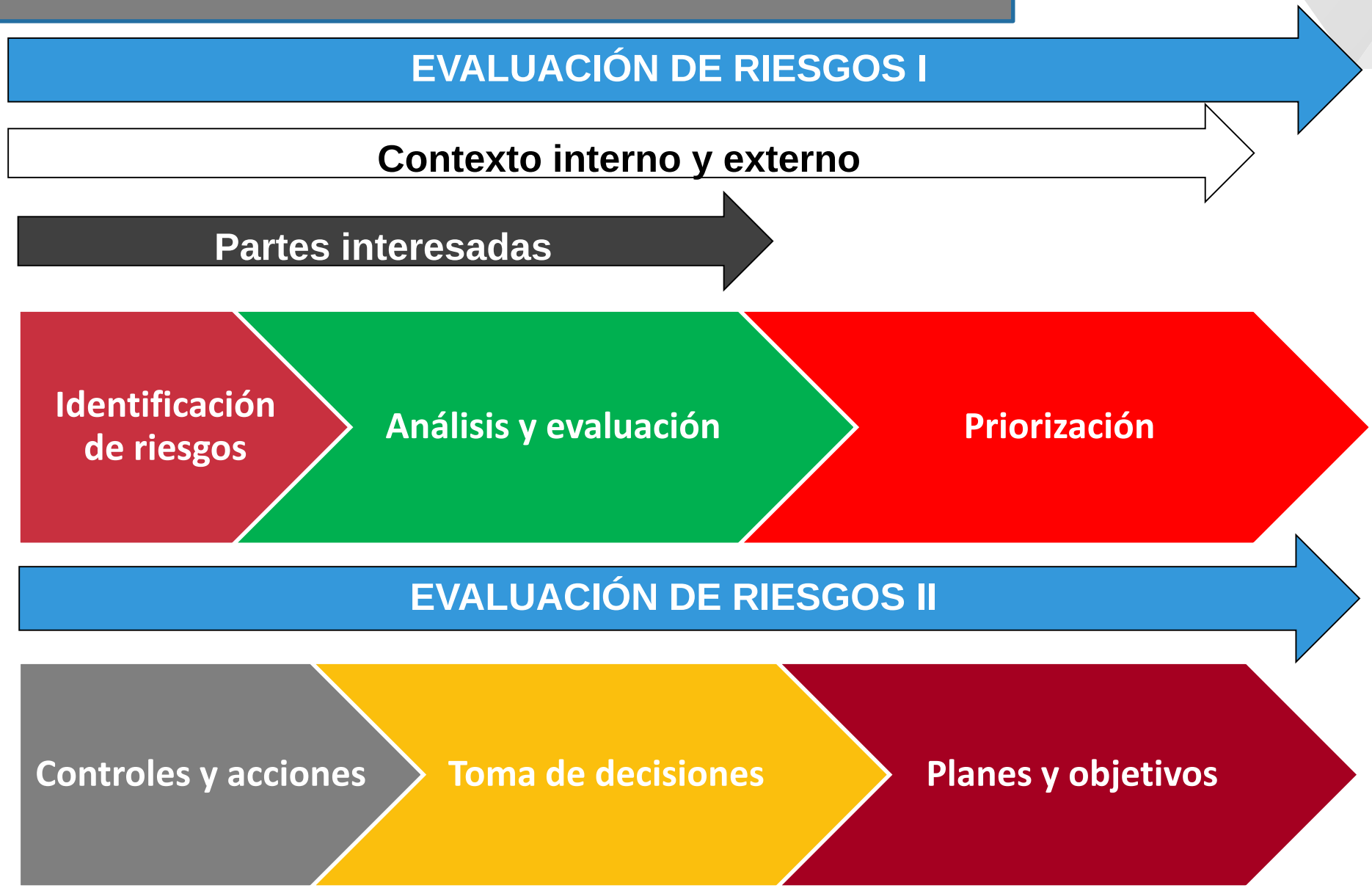
DS 042-2018-PCM: Medidas en materia de integridad pública para orientar la correcta, transparente y eficiente actuación de los servidores públicos.

Contribuir al cumplimiento de las políticas de integridad pública, como parte de las acciones de prevención y lucha contra la corrupción.

Mecanismos e instrumentos que promueven la integridad pública:

1. **Códigos y Cartas de buena conducta administrativa**
2. **Mecanismos de seguimiento de integridad pública**
3. **Programa de integridad**
4. **Lineamientos para elaboración de informes de rendición de cuentas**
5. **Registro de Gestión de Intereses**
6. **Guía para el manejo de gestión de intereses**
7. **Lineamientos para la gestión de conflictos de intereses**
8. **Declaración jurada de intereses**
9. **Mecanismos de reporte de denuncias**
10. **Otros que persigan fines sustentados en la ética.**

Riesgos de corrupción



Sanciones administrativas y penales

DELITO	PENAS
Cohecho activo transnacional	**Prisión de 5 a 8 años** y 365 a 730 días-multa (*) (Código Penal: Art. 397-a)
Cohecho activo genérico	**Pisión de 4 a 6 años** y 365 a 730 días-multa; (Código Prenal: Art. 397).
Cohecho activo específico	**Prisión de 5 a 8 años** y 365 a 730 días-multa (además, inhabilitación accesoria contemplada en el articulo 36 código penal “incapacidad para obtener cargo publico, suspensión de derechos políticos e incapacidad para ejercer profesión, oficio, o industria”). (art. 398 del código penal).
Lavado de activos	**Prisión de 8 hasta 25 años** y 120 a 350 días -multa; (Ley n° 27765).
Financiamiento de terrorismo	**Prisión de 20 años hasta 35 años.** (Ley n° 29936).

DL 1385
4-Set-2018
Corrupción entre agentes del sector privado


"Si quieres derrotar
la corrupción debes
estar listo para enviar
a la cárcel a tus amigos
y familiares"
TOP
DE IMPACTO
Lee Kuan Yew
¡Y TÚ!
¿QUÉ HAS HECHO PARA
FRENAR LA CORRUPCIÓN?
TOP
DE IMPACTO

Dilema: ¿Devolver el regalo?

María es profesora de postgrado en una prestigiosa universidad peruana. Al terminar su maestría uno de sus mejores alumnos que procedía del exterior, llega a su oficina para despedirse y le deja un presente envuelto en papel de regalo. María lo recibe con agrado y se despiden. Cuando abre la caja del regalo, encuentra una **Ipad**, se sorprende y piensa en devolverlo porque considera que es muy costoso, ya que al recibirlo creyó que era una caja de chocolates.

¿Qué haría Ud. si estuviera en un caso como el de Maria?,

¿Cuál sería su recomendación para la universidad?





Regalo ¿Aceptable?



Aspectos relevantes:

INTENCIÓN: ¿Que desea lograr el que lo da?

ROLES: ¿Cuáles son los roles particulares de quien lo recibe y quien lo da?

TIEMPO: ¿En que momento se hace el regalo? ¿Antes o después de un servicio?

VALOR: ¿Cuál es el valor del objeto?

CULTURA: ¿Es costumbre ofrecer objetos de este tipo?

Estructura de la norma ISO 37001
Sistema de Gestión Antisoborno



1. Objeto y campo de aplicación



2. Referencias normativas



3. Términos y Definiciones



4. Contexto de la organización

P



5. Liderazgo



6. Planificación



7. Apoyo

H



8. Operación

V



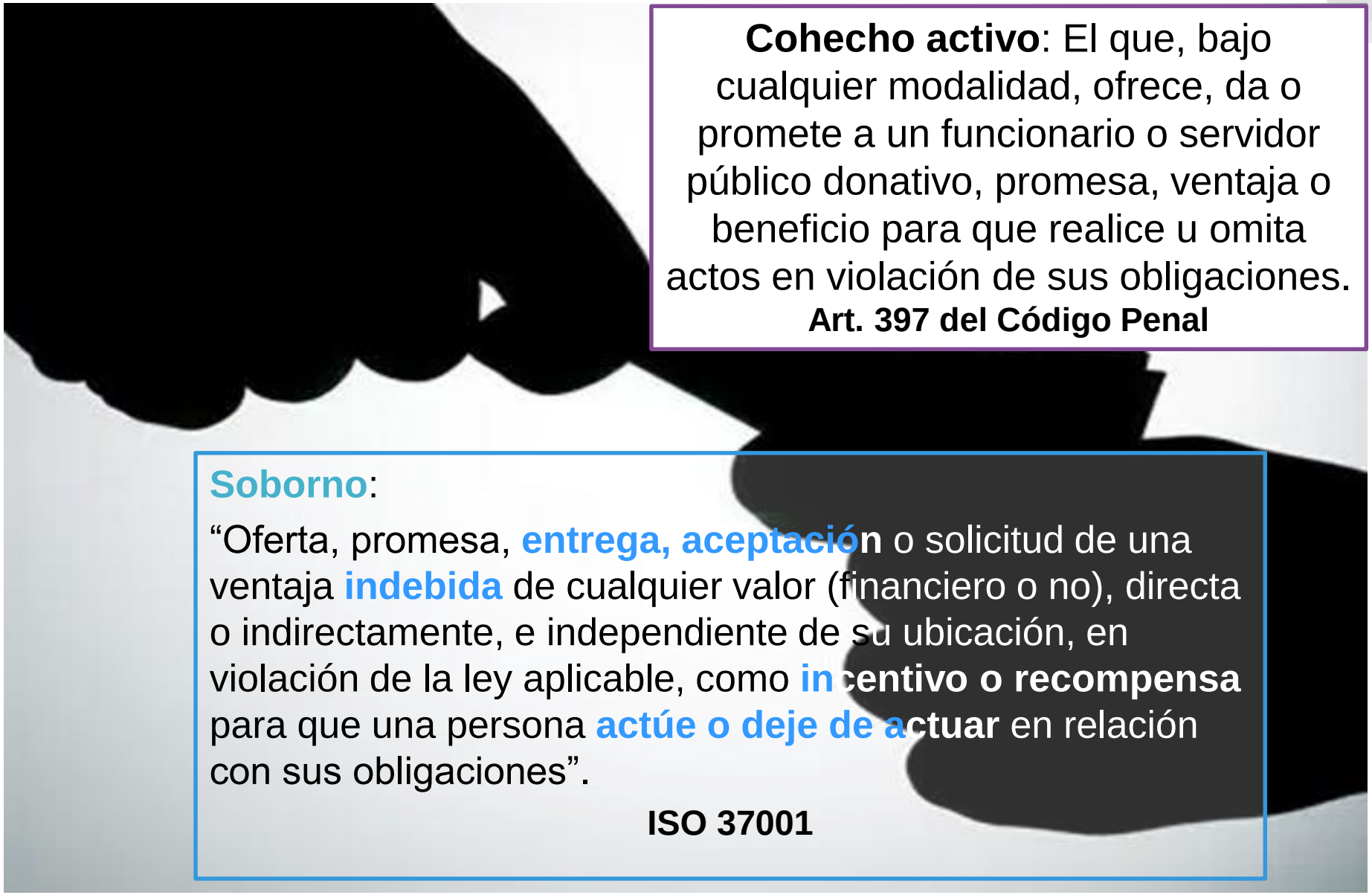
9. Evaluación del desempeño

A



10. Mejora

Concepto de soborno



Cohecho activo: El que, bajo cualquier modalidad, ofrece, da o promete a un funcionario o servidor público donativo, promesa, ventaja o beneficio para que realice u omita actos en violación de sus obligaciones.

Art. 397 del Código Penal

Soborno:

"Oferta, promesa, **entrega, aceptación** o solicitud de una ventaja **indebida** de cualquier valor (financiero o no), directa o indirectamente, e independiente de su ubicación, en violación de la ley aplicable, como **incentivo o recompensa** para que una persona **actúe o deje de actuar** en relación con sus obligaciones".

ISO 37001

Algunos Requisitos de la norma ISO 37001

1. Comprender la organización y su contexto
2. Establecer una política antisoborno
3. Designar la función de cumplimiento antisoborno
4. Implementar procedimientos de debida diligencia para contrataciones…
5. Facilitar la toma de conciencia y formación antisoborno
6. Implementar controles financieros y operativos
7. Establecer procedimientos para prevenir la oferta o aceptación de regalos, atenciones…
8. Implementar procedimientos de planteamiento de inquietudes y denuncias
9. Determinar la evaluación del desempeño (seguimiento, medición, análisis y evaluación). Auditoría interna.
10. Mejorar continuamente la idoneidad, adecuación y eficacia del SGAS.

Elementos de la corrupción

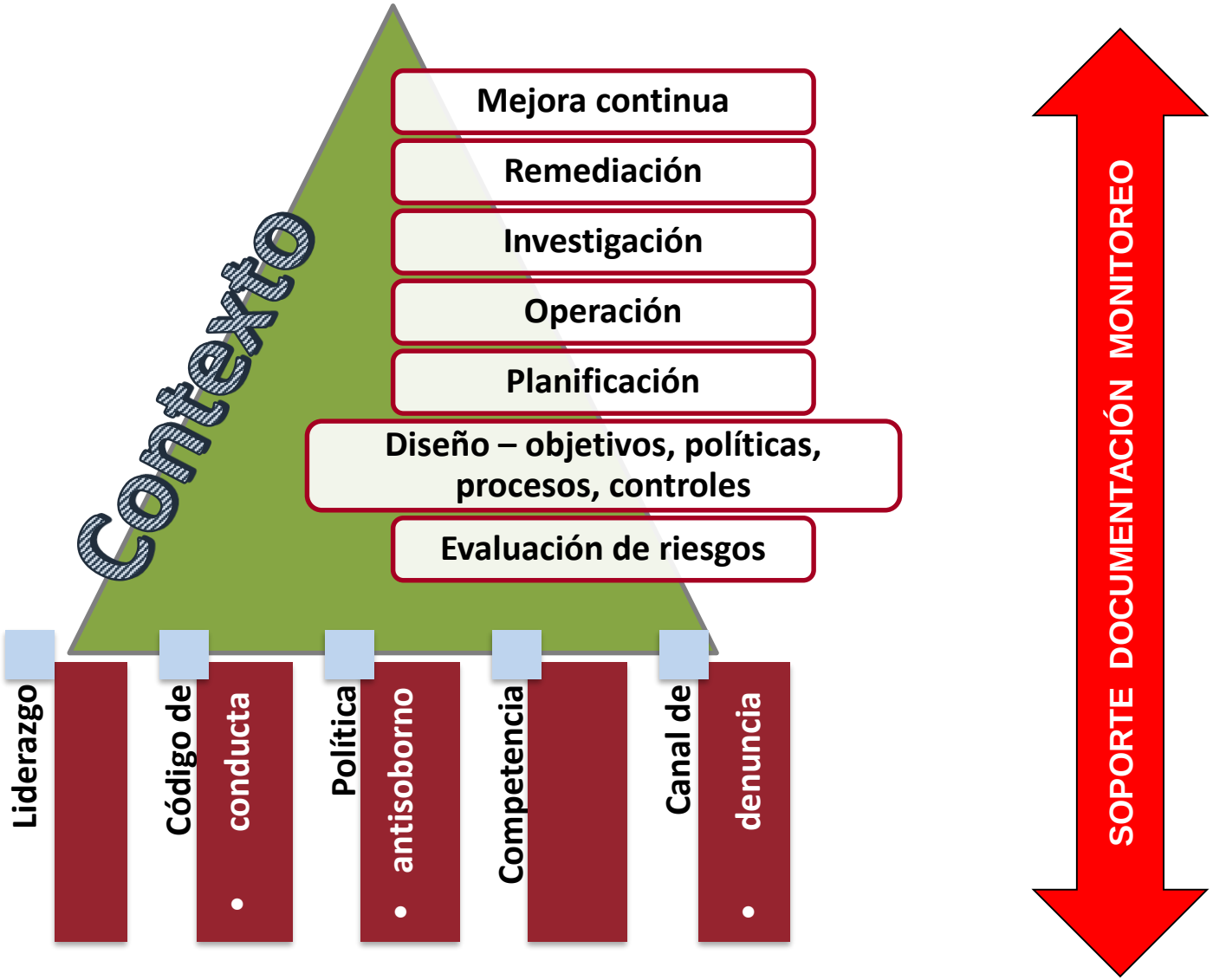
Oportunidad → **Riesgo inherente**

Incentivo / Presión → **Efectividad de Controles**

Racionalidad → **Grado de deshonestidad y nivel de habilidad**



Sistema de Gestión Antisoborno

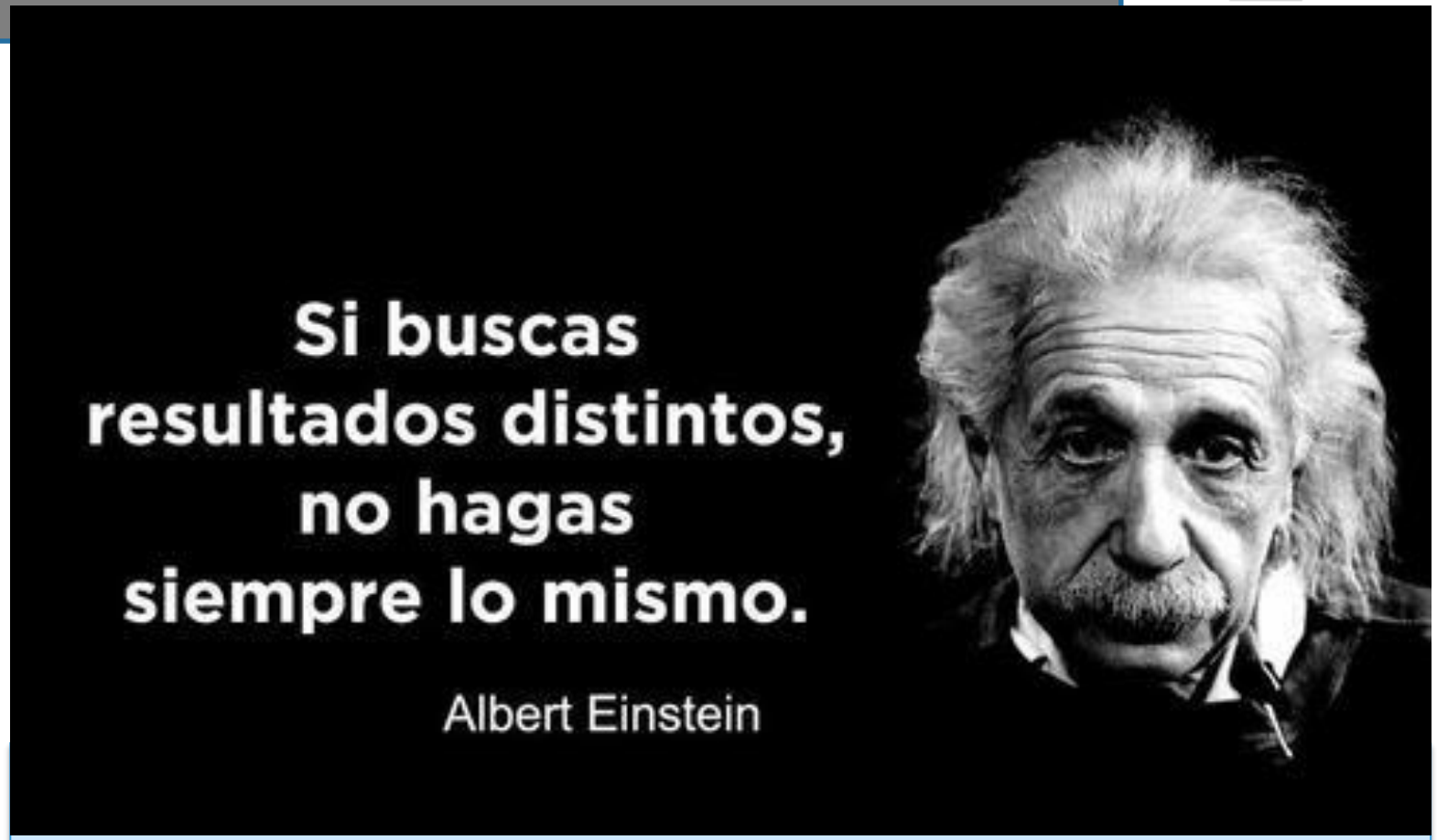


COSO y la norma ISO 37001



Ambiente de Control

1. Demostrar compromiso con la integridad y la ética.
2. Pautas establecidas por la cima
3. Normas de conducta
4. Evaluación del cumplimiento
5. Abordar las desviaciones


Si buscas
resultados distintos,
no hagas
siempre lo mismo.
Albert Einstein

¿Preguntas?

GRACIAS!!!



Calle Enrique Palacios 360.Of. 713
Miraflores, Lima - Perú

Tel. : (51-1) 489 2364 | 671 2543

984 246 935

mail: marco.andrade@sudesco.com

www.sudesco.com