

# ÍNDICE

## A) EL GPS COMPLIANCE

1. Introducción
2. El monitoreo continuo del entorno normativo
  - 2.a) La adaptación proactiva y gestión del riesgo normativo
  - 2.b) La prevención de sanciones y reducción de riesgos financieros
  - 2.c) La protección de la reputación corporativa
  - 2.d) La optimización de la eficiencia operativa
  - 2.e) El cumplimiento integral en mercados globales
3. La evaluación de riesgos en tiempo real
  - 3.a) La adaptación continua al entorno regulatorio y normativo
  - 3.b) La identificación y priorización de riesgos emergentes
  - 3.c) La mejora de la toma de decisiones informada
  - 3.d) El monitoreo de la cadena de suministro y gestión de terceros
  - 3.e) La gestión de la ciberseguridad y la protección de datos
  - 3.f) El cumplimiento normativo continuo y auditorías internas
4. La trazabilidad, la transparencia y la rendición de cuentas
  - 4.a) La trazabilidad y el registro y seguimiento del cumplimiento normativo
  - 4.b) La transparencia y la necesidad de una comunicación clara y accesible del cumplimiento normativo
  - 4.c) La rendición de cuentas. La responsabilidad y la justificación de las acciones.
  - 4.d) La integración de la trazabilidad, la transparencia y la rendición de cuentas en un sistema de Compliance.
5. El apoyo en la toma de decisiones estratégicas
  - 5.a) La integración del cumplimiento normativo en la estrategia empresarial
  - 5.b) La evaluación del impacto normativo en decisiones de expansión y diversificación
  - 5.c) La mitigación de riesgos regulatorios en operaciones de fusión y adquisición (M&A)
  - 5.d) La toma de decisiones basada en el cumplimiento en la implementación de nuevas tecnologías
  - 5.e) La generación de confianza y protección de la reputación corporativa
6. El fomento de una cultura de cumplimiento
  - 6.a) El significado de la cultura de cumplimiento
  - 6.b) Los componentes clave de una cultura de cumplimiento
7. La importancia estratégica del fomento de una cultura de cumplimiento

## 8. La prevención de sanciones y protección reputacional

8.a) La prevención de sanciones. La necesidad de la aplicación de un Modelo de Cumplimiento Normativo proactivo.

8.b) La protección reputacional constituye un capital intangible y confianza pública

8.c) Las estrategias clave para prevenir sanciones y proteger la reputación

## **B) CONCEPTOS DE COMPLIANCE**

Abuso de confianza

Abuso de mercado

Acción

Acción penal

Aceptación del código ético

Aceptación explícita

Aceptación implícita

Acoso laboral

Acoso sexual

Agente de seguros

Alertas de gestión de tareas

Alta dirección

Alteración de la competencia

Alteración de libre mercado

Ámbito personal

Ámbito territorial

Análisis cualitativo del control

Análisis de datos en cumplimiento

Análisis de procesos

Análisis de proveedores

Análisis de proveedores críticos

Análisis de riesgos

Aplicación de la gestión de Compliance

Apoyo de la organización

Asesoramiento jurídico

Asignación de tareas

Ataques avanzados

Atenciones y regalos

Atenuación de la responsabilidad penal  
Atribución de responsabilidad por acto de terceras partes  
Auditoría  
Auditoría bienal de medidas de seguridad  
Auditoría de cumplimiento  
Auditoría de los sistemas de información  
Auditoría externa  
Auditoría interna  
Auditoría intragrupo  
Auditorías de seguridad  
Automatización de procesos  
Autonomía  
Autorización ambiental integrada  
Autorización del vertido  
Autorresponsabilidad  
Avances en materia medioambiental  
Benchmarking  
Beneficio directo o indirecto  
Brecha de seguridad  
Bribery Act 2010  
Buena fe contractual  
Buen gobierno  
Business to business  
Business to consumer  
Canal de denuncias  
Canal ético  
Capacitación en cumplimiento  
Capital riesgo  
Certificación de compliance  
Check the box  
Chief Risk Officer  
Ciclo de vida de la documentación  
Ciclo de vida de la evidencia  
Círculos de confianza

Cláusulas de confidencialidad  
Cláusulas del contrato de franquicia  
Coartadas corporativas  
Código de Buenas Prácticas  
Código ético  
Cohecho  
Comercio justo  
Comisión deontológica  
Comisión imprudente  
Comisión por omisión  
Comisión por omisión del garante  
Comisión por omisión impropia  
Comité de auditoría  
Comité de bioética  
Comité de compliance  
Comité de cumplimiento normativo  
Comité de conducta  
Comité de ética  
Comité ético  
Comité penal  
Competencias del Comité ético  
Compliance a futuro  
Compliance en ESG  
Compliance officer  
Compromiso de investigación  
Concienciación  
Concienciación en cumplimiento  
Concepto de Compliance  
Concursos públicos  
Confesión de la infracción  
Confidencialidad  
Conflicto  
Conflicto de intereses  
Consejo de Administración

Contexto de la organización

Contingencia laboral

Contratación temporal

Contrato de Agencia

Contrato de franquicia

Control de acceso físico

Control de acceso lógico

Control de clientes, distribuidores y concesionarios

Control de la función de cumplimiento

Control de las empresas del grupo filiales y participadas

Control de proveedores

Control de sanciones internacionales

Control interno de la documentación

Controles

Controles estratégicos

Controles financieros

Controles preventivos de cumplimiento

Coordinación de actividades empresariales

Corporate Governance

Corredor de Seguros

Corrupción

Corrupción activa

Corrupción pasiva

Corrupción privada

Corrupción pública

Criterio de ponderación

Culpa in eligendo

Culpa in vigilando

Cultura de aprendizaje

Cultura de cumplimiento

Cultura organizativa

Cumplimiento ambiental

Cumplimiento de acuerdos de alianza estratégica

Cumplimiento de acuerdos de confidencialidad

Cumplimiento de acuerdos de distribución

Cumplimiento de acuerdos de franquicia

Cumplimiento de acuerdos de joint venture

Cumplimiento de acuerdos de licencia

Cumplimiento de acuerdos de nivel de servicio

Cumplimiento de acuerdos de servicio

Cumplimiento de acuerdos de subcontratación

Cumplimiento de aranceles y cuotas

Cumplimiento de comercio internacional

Cumplimiento de contratos comerciales

Cumplimiento de directrices internas

Cumplimiento de ISO 27001

Cumplimiento de la cadena de suministro global

Cumplimiento de la cadena de valor

Cumplimiento de la normativa de ciberresiliencia

Cumplimiento de la OCDE

Cumplimiento de la OIT

Cumplimiento de la OMC

Cumplimiento de normativas de seguridad en infraestructuras críticas

Cumplimiento de normativas de seguridad en la industria química

Cumplimiento de normativas de seguridad en el uso de drones y vehículos autónomos

Cumplimiento de normativas de comercio electrónico

Cumplimiento de normativas de contratación inclusiva

Cumplimiento de normativas de diversidad e inclusión

Cumplimiento de normativas de igualdad de oportunidades

Cumplimiento de normativas de gestión de residuos

Cumplimiento de normativas de inteligencia artificial

Cumplimiento de normativas de licencias y certificaciones en tecnología

Cumplimiento de normativas de protección de datos personales

Cumplimiento de normativas de protección de la propiedad intelectual en innovación

Cumplimiento de normativas de protección de la propiedad intelectual en tecnología

Cumplimiento de normativas de transporte de mercancías

Cumplimiento de normativas de transporte seguro de sustancias peligrosas

Cumplimiento de normas aduaneras

Cumplimiento de normas de ciberseguridad

Cumplimiento de normas de competencia

Cumplimiento de normas de contratación

Cumplimiento de normas de contratación de personal

Cumplimiento de normas de importación y exportación

Cumplimiento de normas de la empresa

Cumplimiento de normas de privacidad

Cumplimiento de normas de propiedad intelectual

Cumplimiento de normas de protección al consumidor

Cumplimiento de normas de publicidad

Cumplimiento de normas de relaciones laborales

Cumplimiento de normas de salud y seguridad

Cumplimiento de normas de seguridad internas

Cumplimiento de normas de seguro de carga

Cumplimiento de normas en investigaciones financieras

Cumplimiento de normas en investigaciones internas

Cumplimiento de normas globales

Cumplimiento de normativas en investigaciones de conflictos de interés

Cumplimiento de normativas en investigaciones de seguridad

Cumplimiento de regulaciones contra el lavado de dinero

Cumplimiento de regulaciones de compensación

Cumplimiento de regulaciones de compensación y beneficios equitativos

Cumplimiento de regulaciones de control de calidad en la industria farmacéutica

Cumplimiento de regulaciones de ética en la inteligencia artificial (IA) y el machine learning (ML)

Cumplimiento de regulaciones de exportación de tecnología sensible

Cumplimiento de regulaciones de formación y desarrollo

Cumplimiento de regulaciones de inteligencia artificial ética y responsable

Cumplimiento de regulaciones de privacidad

Cumplimiento de regulaciones de redes sociales

Cumplimiento de regulaciones de software

Cumplimiento de regulaciones de telecomunicaciones

Cumplimiento de regulaciones extranjeras

Cumplimiento de regulaciones fiscales

Cumplimiento de regulaciones medioambientales

Cumplimiento energético

Cumplimiento ético

Cumplimiento farmacéutico

Cumplimiento normativo en blockchain

Cumplimiento normativo en criptomonedas

Cumplimiento normativo en actividades filantrópicas

Cumplimiento normativo en derechos digitales

Cumplimiento normativo en el comercio electrónico

Cumplimiento normativo en el sector asegurador

Cumplimiento normativo en el sector energético

Cumplimiento normativo en el transporte internacional

Cumplimiento normativo en el uso de cookies

Cumplimiento normativo en el uso de datos biométricos

Cumplimiento normativo en inteligencia artificial

Continuidad del negocio

Debida diligencia

Debida diligencia ampliada

Debida diligencia digital

Debida diligencia reputacional

Deber de diligencia

Deber de lealtad

Defensa de la competencia

Definición de procesos

Delación

Delitos contra la intimidad

Delitos contra los consumidores

Delitos contra los derechos de los consumidores

Delitos contra los derechos relativos a la protección de la salud

Delitos contra el mercado

Delitos especiales

Delitos tecnológicos

Denuncia

Denuncia anónima

Denuncia de buena fe

Denuncia de mala fe

Denuncia sin pruebas o evidencias

Dependencia del compliance officer

Dependencia del negocio

Depósito del código fuente

Desconexión digital

Descripción del puesto de trabajo

Deslealtad

Detracción de materias primas y bienes de primera necesidad en el mercado

Derechos humanos

Digitalización

Directivo

Distribución de productos farmacéuticos

Due diligence ambiental

Due diligence en operaciones de fusión y adquisición

Eficiencia

Elusión fraudulenta del programa

Empleado

En nombre o por cuenta de la empresa

ESG

Estatuto del Compliance officer

Evidencias documentales

Exigencia del programa de cumplimiento

Externalización

Evaluación del Impacto de Cumplimiento (Compliance Impact Assessment)

Establecimiento de un modelo de cumplimiento normativo

E-learning

Empresario principal y empresario titular

Encargo del tratamiento

Espionaje empresarial

Estatuto de los trabajadores

Entidades de Capital Riesgo

Entidades de Inversión Colectiva

Economía Colaborativa

Educación continua

Eficacia

Entrevista del denunciado

Entrevista del denunciante

Entrevista del testigo

Estrategia de comunicación

Estructura de control

Estructura de prevención

Estructura de respuesta

Estructura del repositorio de evidencias

Estructura interna de una aplicación

Ética empresarial corporativa

Evaluación de riesgos

Evaluación de terceros

Evaluación del desempeño

Exclusividad

Exención de responsabilidad

Exención de responsabilidad penal

Existencia, eficacia y validez del control

Evidencias

Evidencias de control

Equipos de investigación

Escenarios de riesgo

Estándares internacionales

Factores de riesgo

Factores externos e internos que pueden influir en la reducción de la vida de las empresas

Facturación fraudulenta

Facturación indebida

Fake compliance

Falsedad documental

Fase de inicio de actividad

Fichas de grupos de riesgos

Fichas de riesgos

Franquicias

Fraude corporativo interno

Formación en ética

Formación y capacitación

Función de compliance

Funciones proactivas

Funciones reactivas o de protección

Gerente de riesgos

Gestión de alertas internas

Gestión de crisis

Gestión de incidentes de cumplimiento

Gestión de la cadena de suministro

Gestión de la diversidad en el lugar de trabajo

Gestión de quejas y reclamaciones

Gestión de residuos peligrosos

Gestión de riesgos penales

Gestión del riesgo de sanciones por incumplimiento

Gestión eficaz de un modelo de Compliance

Gestión operativa de denuncias

Gobernanza corporativa

Grupos de interés (o stakeholders)

Grupos de riesgos

Hecho denunciado

Hecho propio

Herramientas de compliance

Herramientas de gestión de riesgos

Homologación y evaluación de proveedores

Identificación de riesgos

Idoneidad

Importación o exportación de datos personales

Impacto

Impacto estratégico

Impacto financiero

Impacto mediático

Impacto reputacional

Imputación

Imputado

Incidencia de la ética

Inconsistencia del programa de compliance

Incumplimiento grave de deberes

Independencia

Independencia del Comité Ético

Independencia del Compliance Officer y/o del Comité de Cumplimiento Normativo

Indicadores

Indicadores cualitativos

Indicadores cuantitativos

Indicadores de seguimiento periódico

Indicadores relativos a la madurez de la organización

Indicadores relativos a la madurez del Modelo de Cumplimiento Normativo

Informes de auditoría de cuentas

Informes de auditoría de seguridad y el plan de seguimiento de recomendaciones

Informe de indicadores

Informe de investigación interna

Informe o reporte anual

Información de riesgos e incumplimientos

Infracciones

Innovación tecnológica

Integridad empresarial

Interés de la empresa

Interfaz de la matriz de riesgos

Intimidad y la protección de los datos

Instructor del canal de denuncias

Investigación interna

Investigación preliminar

Investigación externa

Investigador externo

Investigador interno

Investigado

ISO 19601

ISO 27001

ISO 37001

ISO 37301

Juicio de idoneidad

Juicio de imputabilidad empresarial

Juicio de necesidad

Juicio de proporcionalidad

Jurado de Autocontrol

Jurisdicción Universal

Lavado de dinero

Ley FCPA

Libertades públicas

Licencias de software

Liderazgo

Liderazgo ético

Límites formales a la potestad sancionadora

Límites materiales a la potestad sancionadora

Límites temporales a la potestad sancionadora

Líneas de defensa

Líneas rojas

Lobbies

Lossear

Make up compliance

Mantenimiento periódico

Mapa de riesgos

Manual de cumplimiento

Manual de riesgos

Medidas cautelares

Medidas correctivas

Medidas de prevención y control

Medidas de seguridad en el contexto del reglamento general de protección de datos (rgpd) y la ley orgánica de protección de datos y garantía de los derechos digitales (lopdgdd)

Medidas de vigilancia y control

Medidas disciplinarias

Medidas internas

Medidas para la protección de la información  
Medidas preventivas  
Medidas reactivas  
Medidores de cumplimiento  
Mejora continua  
Mejores prácticas nacionales e internacionales  
Memoria Financiera  
Memoria RSC  
Memoria no financiera  
Mercado y consumidores  
Ministerio Fiscal  
Mitigación de represalias y de conflictos internos  
Mitigación de riesgos  
Mitigar  
Modalidad comisiva  
Modelo de gestión de las evidencias  
Modelo de gestión de recursos financieros  
Modelo de organización y gestión  
Modelo de prevención y control  
Monitoreo continuo  
Monitoreo de redes sociales  
Monitoreo de transacciones financieras  
Monitorización  
Monitorización de riesgos  
Muestreos aleatorios  
Muestreos de consultas  
Normativa CTN 165-SC 3-7  
Negligencia  
Nivel adecuado de control  
Nivel de automatización  
Nivel de evidencia  
Nivel de madurez  
No conformidades  
Norma UNE 19604

Normas de conducta ética

Normas de gobernanza corporativa

Normas de sostenibilidad empresarial

Normas y protocolos internos de actuación

Normativa

Normativa interna

Normativa operativa

Normativa UNE 19601

Normativa UNE 19602

Normativa UNE-ISO 37001

Objetivo de la gestión del riesgo

Objetivos de Compliance

Objetivos de desarrollo sostenible

Obtención de informes e indicadores

Omisión

Órgano de control

Órgano responsable del cumplimiento penal

Órganos de administración

Órganos de control del código de buenas prácticas

Órganos de control interno

Outsourcing

Outsourcing en el ámbito del Compliance

Paper compliance

Patrocinios y mediadores

Pautas de conducta

Penas o sanciones aplicables a las personas jurídicas

Pericial de Compliance

Persona física

Persona jurídica

Persona vinculada con un Modelo de Cumplimiento Normativo

Plan anual de actividades

Plan de acción

Plan de formación

Plan de transición

Planificación de la investigación interna

Planificación de objetivos

Plazo para la conservación de evidencias

Plazo para la renovación de evidencias

Política de calidad

Política de cumplimiento urbanístico

Política de diversidad e inclusión

Política de documentación

Política disciplinaria o de sanciones e infracciones

Política de gestión de riesgos

Política de gestión de riesgos corporativos y empresariales

Política de gestión de usuarios

Política de igualdad

Política de integridad y transparencia

Política de prevención del acoso laboral

Política de prevención del fraude

Política de prevención del blanqueo de capitales

Política de prevención de riesgos laborales

Política de prevención de sobornos

Política de regalos

Política de responsabilidad social corporativa

Política de retención de documentos

Política de seguridad de la información

Política de seguridad lógica

Política de sostenibilidad

Política de tolerancia cero

Políticas

Políticas de denuncia de irregularidades

Políticas de bienestar laboral

Poder autónomo de iniciativa y control

Poder de dirección

Poder de dirección del empresario

Poder mitigador

Poderes autónomos

Privacidad

Probabilidad

Proceso de recogida de evidencias

Procedimiento de investigación

Procedimientos

Prohibición de actividades

Programa de cumplimiento

Propiedad intelectual

Protección contra el acoso en línea

Protección contra represalias

Protección de datos

Protección de la propiedad intelectual en mercados emergentes

Protección de los derechos humanos

Protección del consumidor

Protección del consumidor en servicios financieros

Protección de secretos comerciales

Protección frente a represalias

Prueba de control

Publicidad engañosa

Publicidad falsa

Puntos de mejora

Prevención de delitos

Prevención de la discriminación salarial

Prevención de riesgos en actividades coordinadas

Prevención de riesgos de Compliance

Prevención del trabajo infantil

Prevención de riesgos laborales

Prescripción

Presunción de inocencia

Paper compliance

Primera línea de defensa

Principio de culpabilidad

Principio de legalidad

Principio de proporcionalidad

Principio de tipicidad

Priorización de recomendaciones

Principios de actuación

Principios de la investigación de riesgos

Principios éticos universales

Principios fundamentales de justicia

Proveedores

Protocolo antiacoso

Protocolo de control

Protocolo de delegación de firmas

Protocolo de evidencias

Protocolo de toma de decisiones

Protocolos de comunicación de riesgos

Protocolos de selección y contratación de empleados

Quebrantamiento

RGPD

Ratio de gasto anual

Ratificación de la denuncia

Ratios de cumplimiento

Reincidencia

Reparación o disminución del daño

Represalia

Representación de mapas de riesgos

Representante legal

Repositorio de evidencias

Repositorios digitales

Reportes financieros

Reportes no financieros

Requisitos de diligencia

Requisitos del modelo

Responsabilidad administrativa

Responsabilidad civil

Responsabilidad concursal

Responsabilidad de los directivos

Responsabilidad del asesor jurídico interno

Responsabilidad del auditor interno

Responsabilidad del Compliance Officer

Responsabilidad del letrado asesor

Responsabilidad del secretario del consejo de administración

Responsabilidad individual

Responsabilidad mancomunada

Responsabilidad penal

Responsabilidad penal corporativa

Responsabilidad penal de la persona jurídica conforme a la Circular FGE 1/2016

Responsabilidad social empresarial o corporativa

Responsabilidad solidaria

Responsables de control y reporting

Recursos financieros

Recursos humanos

Recursos naturales y medio ambiente

Redes sociales

Reducción del ciclo de vida de las empresas

Registro informático de accesos

Régimen sancionador

Relación entre registros

Regulación de la competencia

Regulación de la energía

Regulación de la industria del transporte

Regulación de la industria farmacéutica

Regulación de la industria manufacturera

Regulación de la industria química

Regulación de la publicidad

Regulación de la seguridad y la salud laboral

Regulación de los alimentos

Regulación de los hidrocarburos

Regulación de los medicamentos

Regulación de los mercados

Regulación de los mercados financieros

Regulación de los productos  
Regulación medioambiental  
Revelación pública  
Revisión y actualización regulatoria  
Revisión y redefinición del modelo  
Riesgo ambiental  
Riesgo corporativo  
Riesgo de conducta  
Riesgo de cumplimiento  
Riesgo de cumplimiento transfronterizo  
Riesgo de denuncia  
Riesgo de externalización de servicios  
Riesgo de extraterritorialidad  
Riesgo de incumplimiento contractual  
Riesgo de reclamación  
Riesgo de sanciones internacionales  
Riesgo intangible  
Riesgo laboral  
Riesgo potencial  
Riesgo reputacional  
Riesgo tangible  
Riesgos asociados a la terminación de la relación contractual  
Salud Pública  
Sanciones internacionales  
Sanciones nacionales  
Segunda línea de defensa  
Seguridad alimentaria  
Seguridad pública  
Seguros D&O  
Selección y formación del personal  
Sellado de tiempo  
Siniestralidad laboral  
Sociedad de capital riesgo  
Sociedad pantalla

Societas delinquere non potest

Solvencia

Stakeholders

Sujetos activos

Supervisión

Suspensión de actividades

Sistema de autorregulación

Sistema de gestión medioambiental

Sistema de gobierno de la sociedad

Sistema de verificación

Sistema de vigilancia y control

Sistema disciplinario

Sistema general de gestión de la empresa

Sistemas data management

Sistemas de reporting

Tecnología de cumplimiento

Telemarketing

Teoría de las ventanas rotas

Teoría de los frutos del árbol envenenado

Tercera línea de defensa

Tipos de riesgo en relación con proveedores

Tomar decisiones

Tone at the top y tone from the top

Tráfico de influencias

Trazabilidad

Transparencia

Transparencia financiera

UNE

Unidad de supervisión deontológica

Uso de drones

Uso de inteligencia artificial en el reclutamiento

Uso ético de datos de investigación

Utilización ilícita de información privilegiada

Valores corporativos

Valoración de control  
Valoración del riesgo penal  
Valoraciones de los requisitos de idoneidad y eficacia  
Validez del programa de compliance  
Valores de probabilidad  
Valores del impacto  
Valores de riesgo inherente  
Valores de riesgo residual  
Verificación periódica  
Verificación periódica del modelo  
Vigilancia  
Vigilancia de mercado  
Vulneración de la confidencialidad pactada  
Welcome pack  
Whistleblower  
Whistleblowing

## **C) BIBLIOGRAFÍA**