



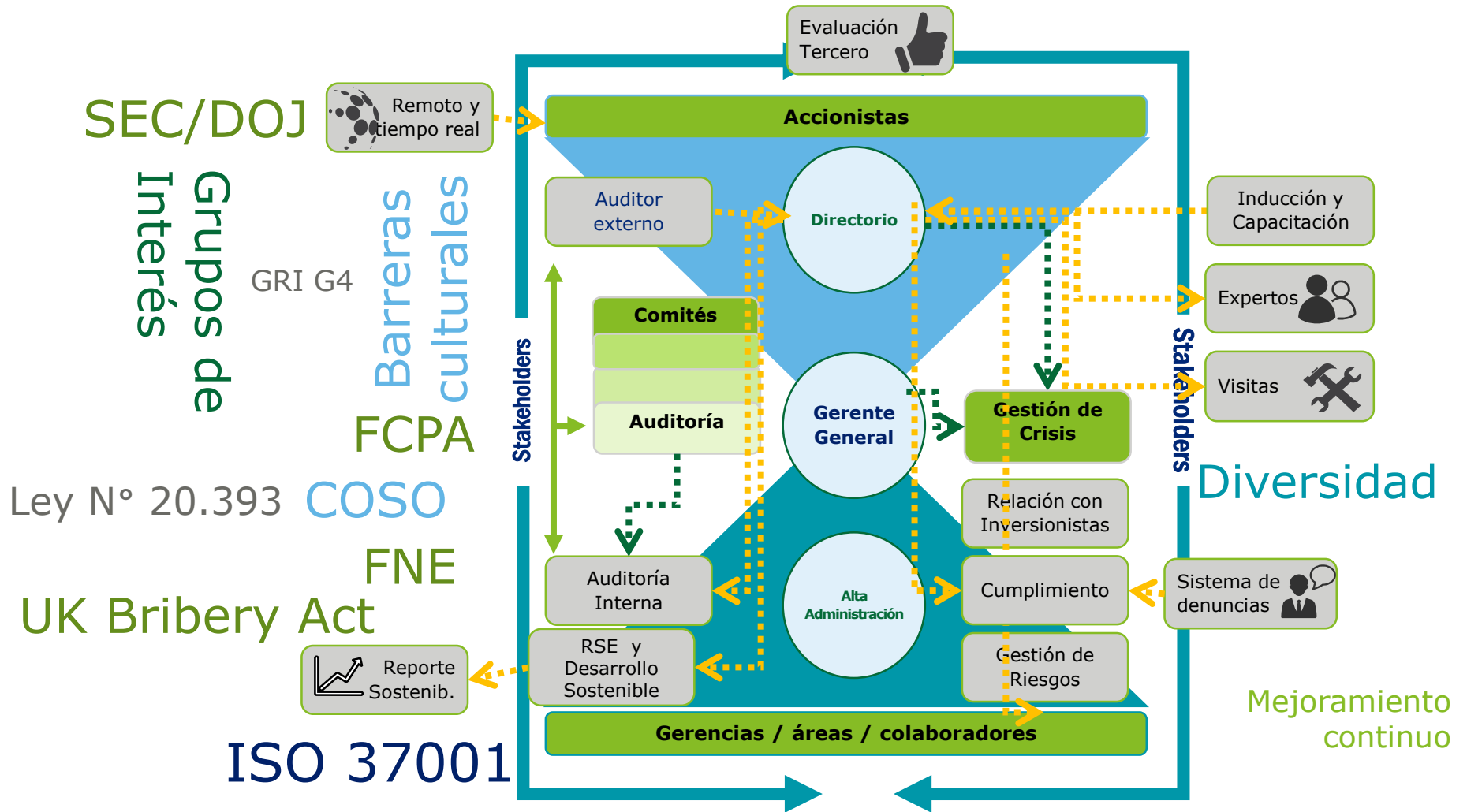
Compliance 2.0
Sistema de Gestión Anti-Corrupción

Estándar ISO 37001:2016
Enero, 2017

1. Introducción

Ecosistema actual de las empresas

Desafíos Generales



II. Estándar ISO 37001:2016

Nueva norma ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción

The FCPA Blog

Alert



Why ISO 37001? Because global enforcement has arrived



Kristy Grant-Hart on ISO 37001: Yes, we need one standard to rule them all

Have you ever sat across from your joint venture partner in Indonesia, Romania or Taiwan, trying to explain why the United States Federal Sentencing Guidelines require anti-bribery training for their employees? I have, and it isn't a fun conversation.

ISO 37001 is here. Will It Work?

By Fernando Cevallos and Brian Mich | Monday, October 17, 2016 at 8:28AM



On October 14, after four years of work involving the active participation of experts from 37 countries, the International Organization for Standardization issued **ISO 37001**, its standard for anti-bribery management systems.

To a large degree, the components of the standard mirror many of the steps set forth in



World: ISO 37001 – The first international anti-bribery management system standard has arrived

OCTOBER 17TH, 2016 GLOBAL NEWS PHOTO: ISO.ORG

Nueva norma ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción

- Primer estándar internacional para sistemas de gestión anti-corrupción (Oct-2016)
- Diseñado para establecer, implementar, mantener y mejorar continuamente un programa de cumplimiento anti-corrupción.
- Establece medidas y controles reconocidos como mejores prácticas por expertos internacionales de más de 56 países.



Modelo Integral de Cumplimiento Anticorrupción

Nueva norma ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción

- Evaluación del contexto de la organización
- Rol del liderazgo de la organización
- Planificación
- Soporte
 - Recursos, competencias, comunicación y training
 - Generación, update y control de Documentación
- Operaciones
 - Planificación y control operacional
 - Due Diligence
 - Controles Financieros
 - Controles no Financieros
 - Controles en relacionadas y Terceros
 - Regalos, hospitalidad y donaciones
 - Manejo de defectos en controles
 - Escalamiento
 - Investigaciones internas
- Evaluación de rendimiento
 - Monitoreo, medición, análisis y evaluación
 - Auditoría Interna
 - Management/Board Oversight
- Mejora continua

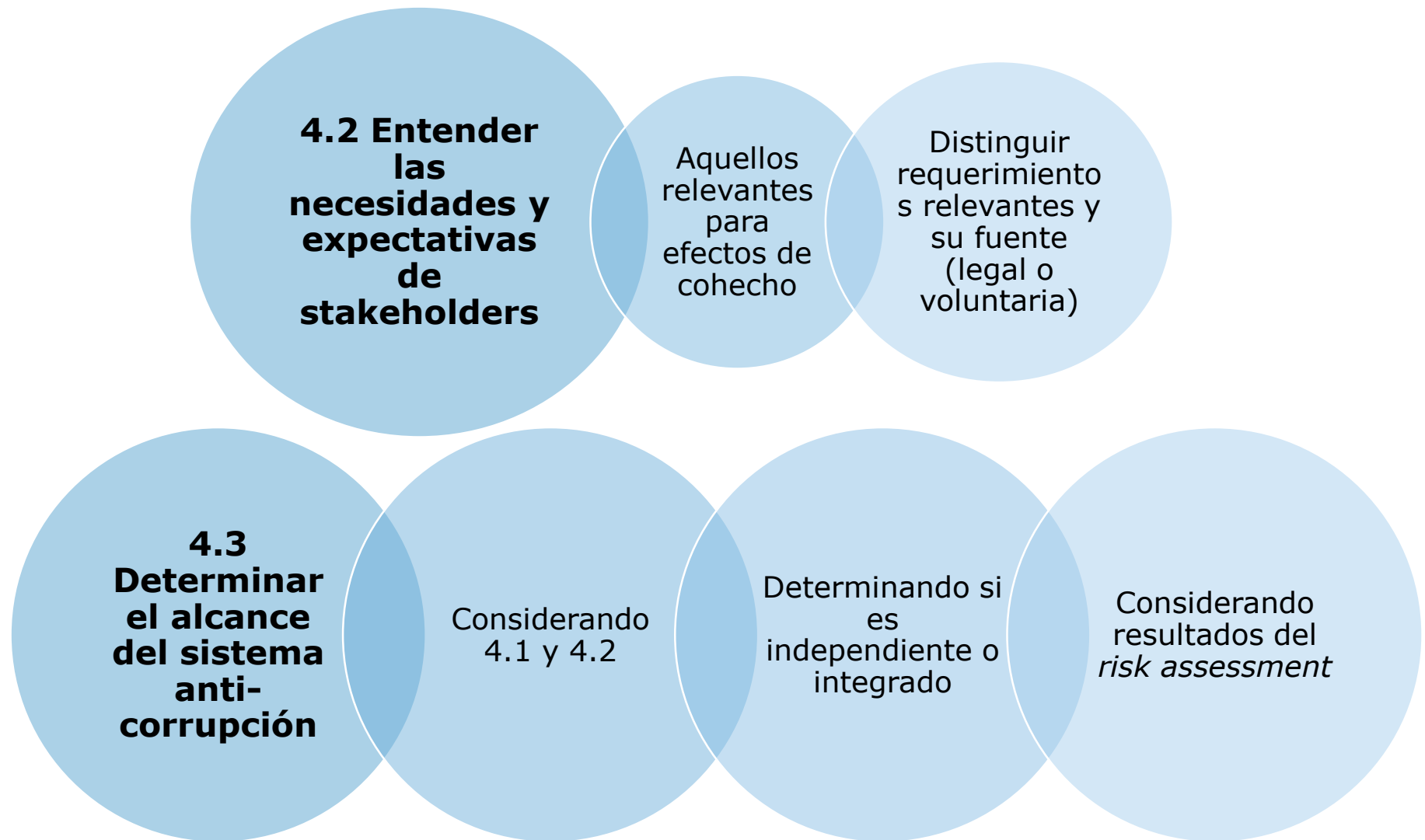


ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción Risk Assessment



ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción

Risk Assessment



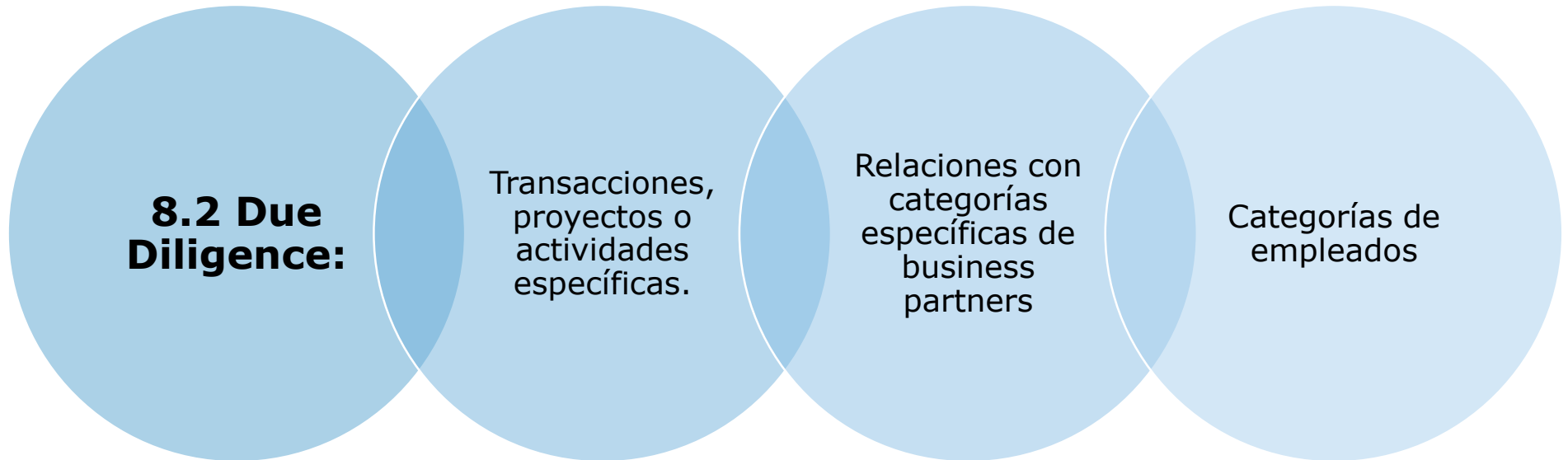
ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción

Risk Assessment



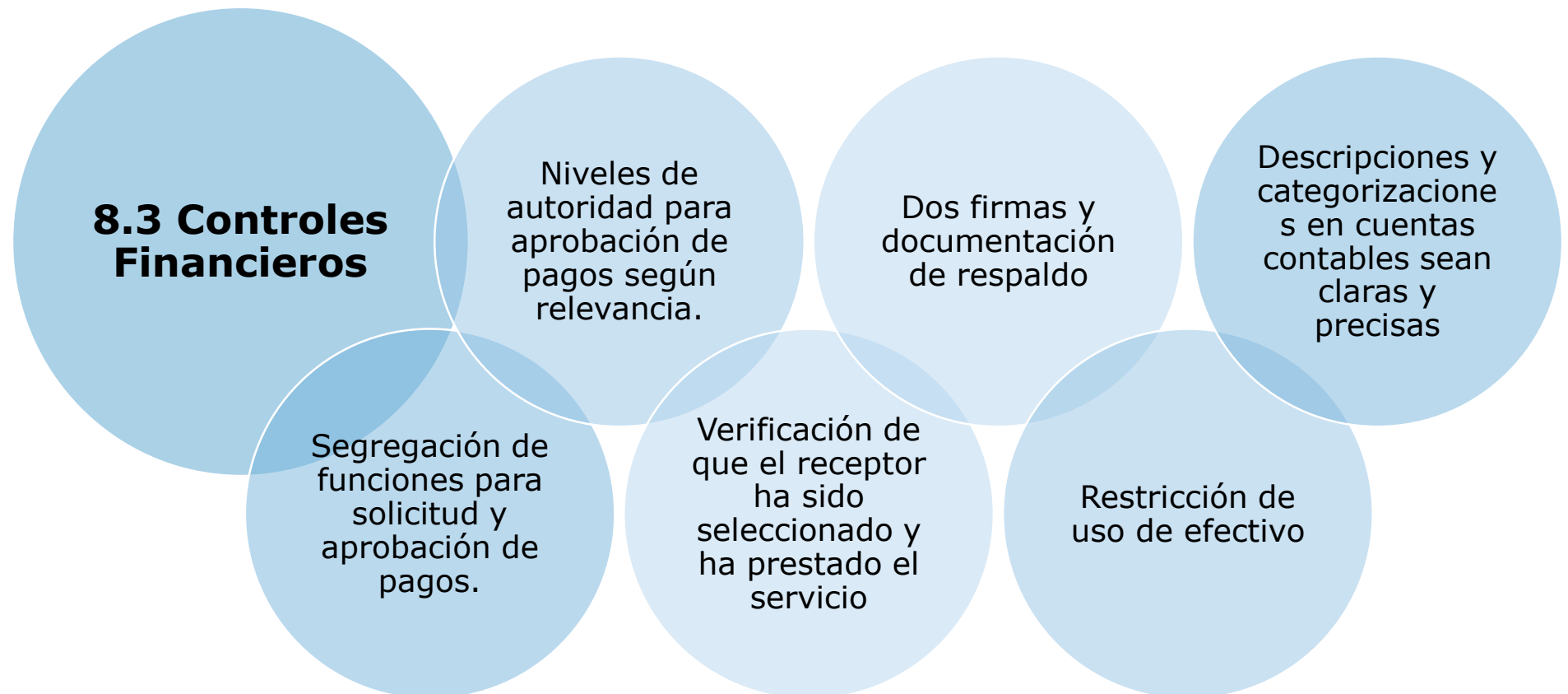
ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción

Due Diligence



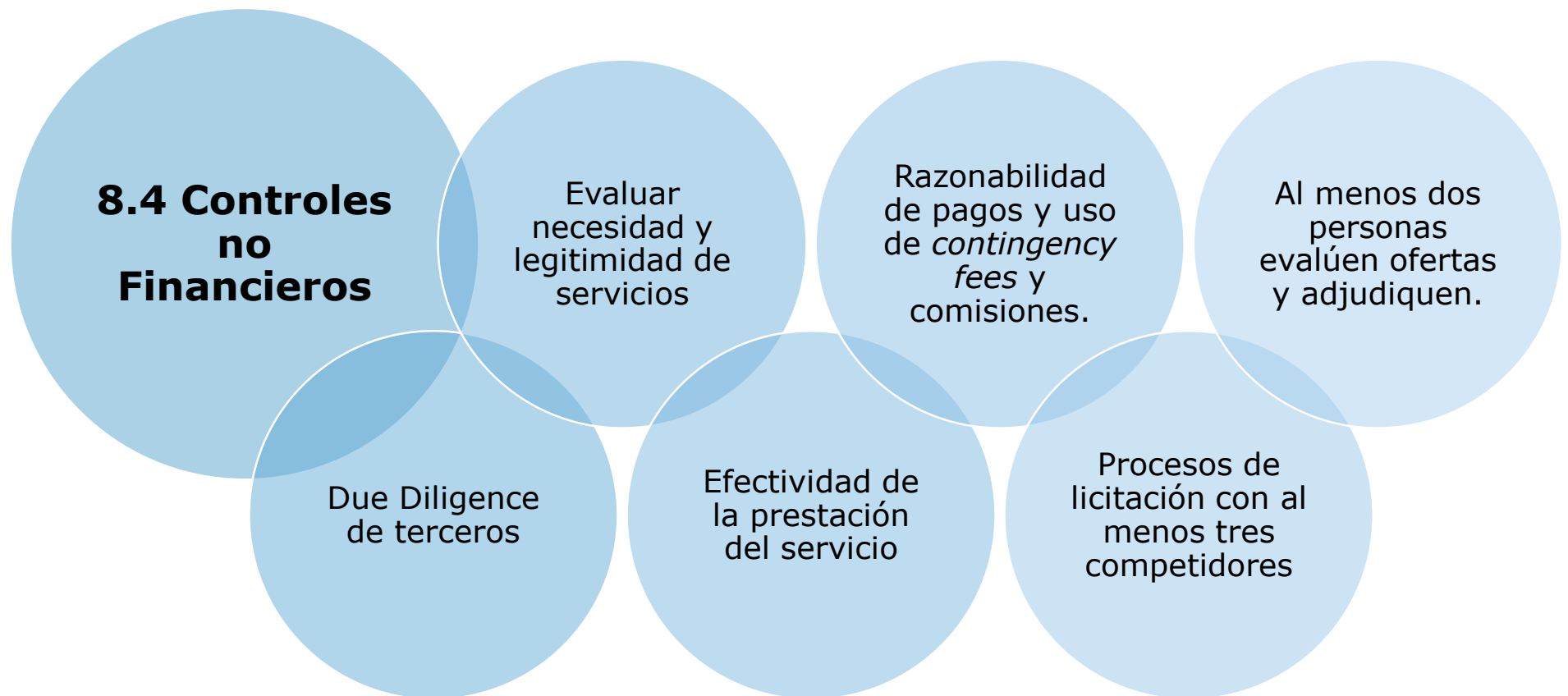
ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción

Controles

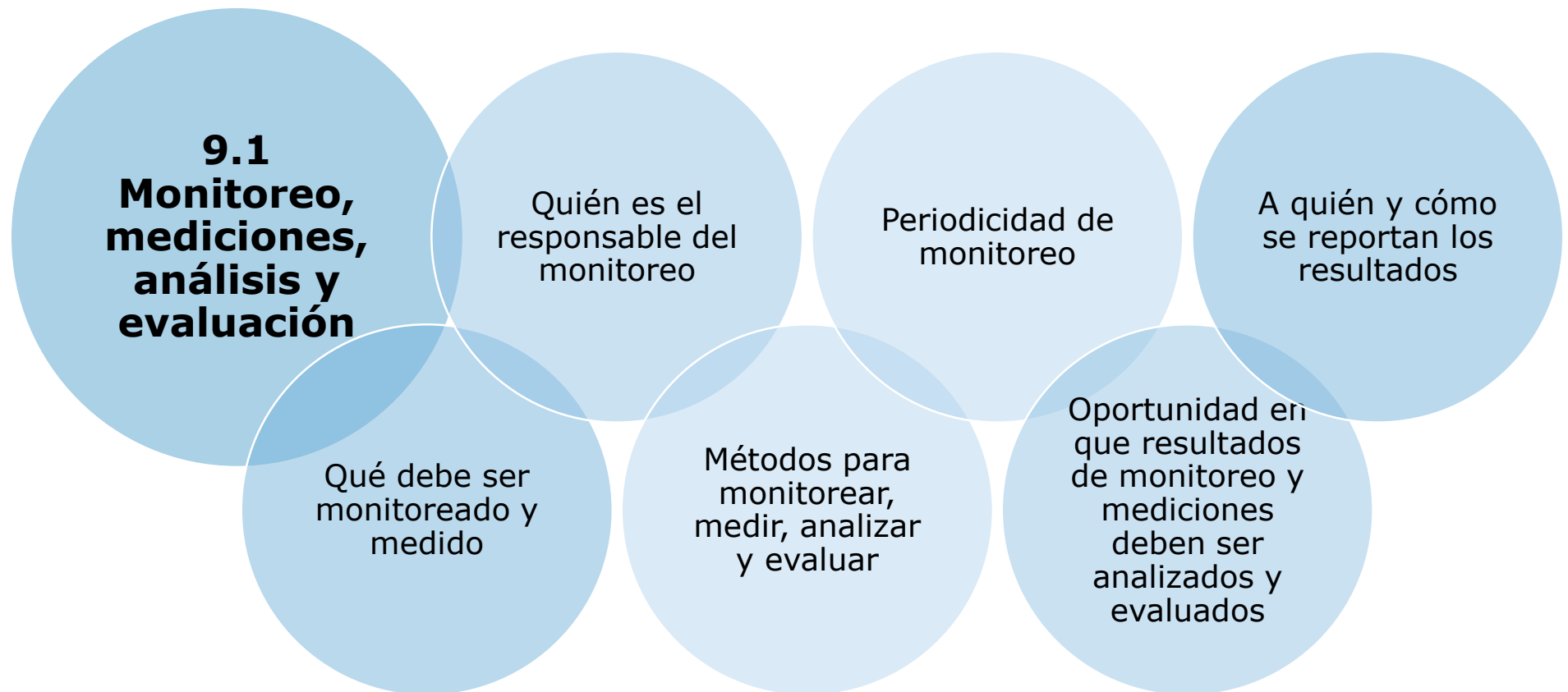


ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción

Controles

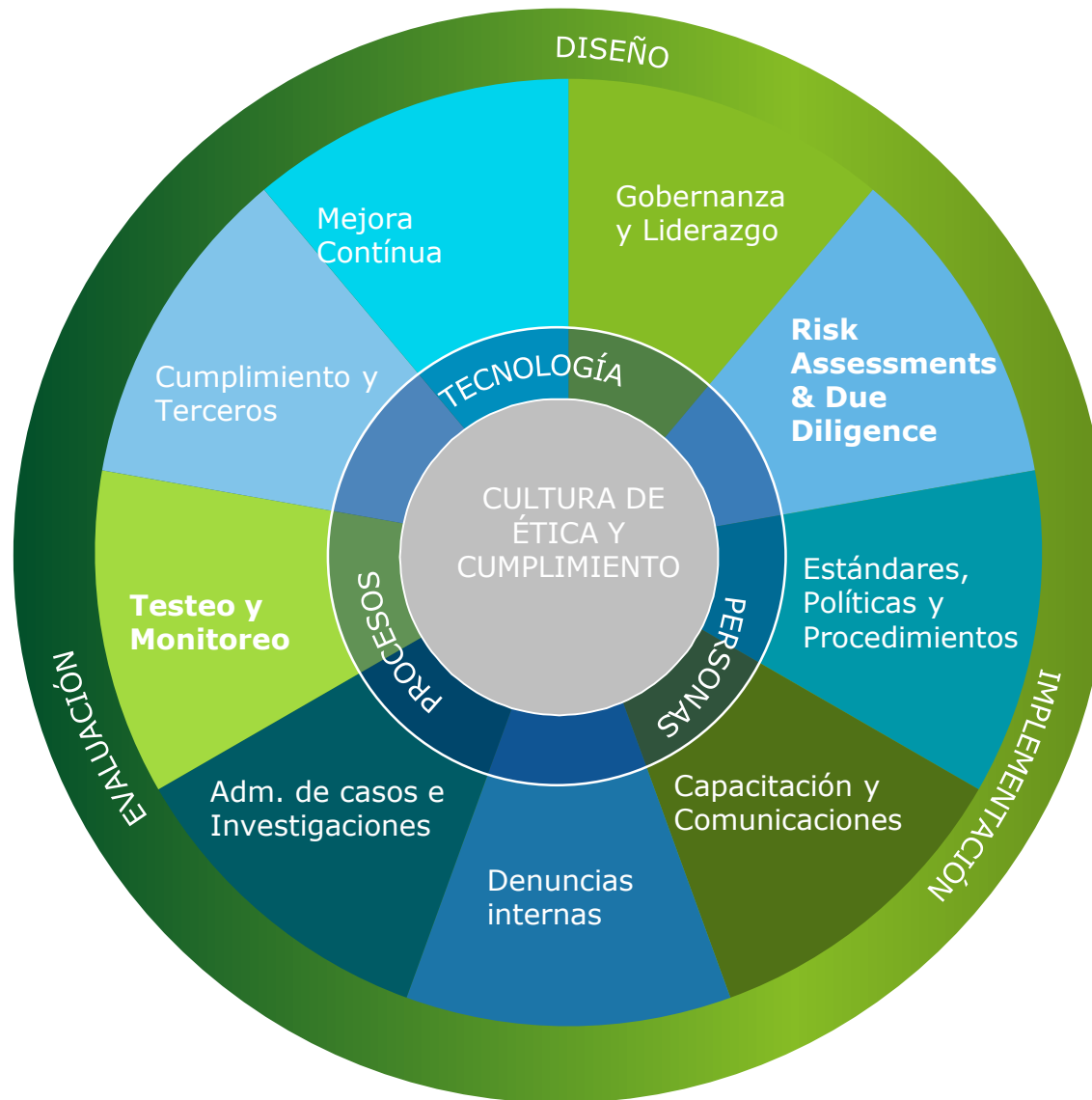


ISO 37001: 2016. Sistema de Gestión Anti-corrupción Performance



Modelo Integral de Cumplimiento Anticorrupción

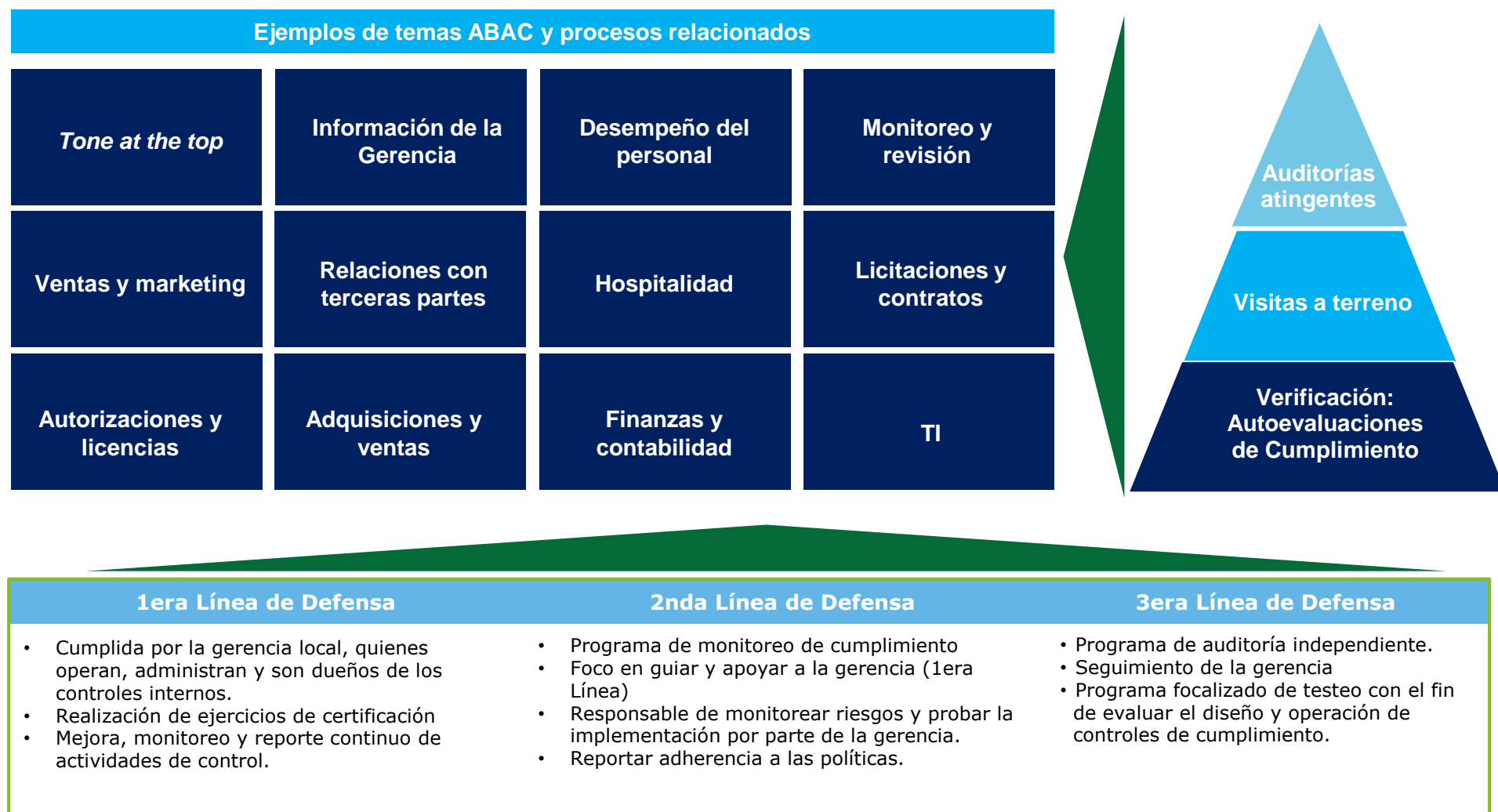
Creando un programa de cumplimiento sustentable



Modelo Integral de Cumplimiento Anticorrupción

Monitoreo y Auditoría Anticorrupción (ABAC)

El siguiente diagrama expone los diferentes roles que cada nivel de defensa juega en torno al monitoreo de riesgos y controles ABAC.



Factores Críticos para el éxito de un Modelo Integral de Cumplimiento Anticorrupción

Factores de Riesgo

- Ser percibido como una **amenaza** para la fluidez y desarrollo del negocio por las unidades de negocio respectivas.
- No lograr una **reportería o monitoreo interno oportuno, confiable y uniforme**.
- Generar una **reacción conflictiva** con miembros del Directorio, particularmente aquellos independientes.
- No lograr generar una **cultura corporativa** de cumplimiento.
- **Descoordinación** entre unidades transversales de control/apoyo (Auditoría Interna, Contraloría, Riesgos, Compliance etc).
- Débil o vaga **definición de roles y propietarios**.

Factores de Éxito:

- Abogar por un **enfoque estratégico**, establecido desde el más alto nivel (“tone at the top”) con foco en cómo los riesgos de cumplimiento afectan la creación de valor y los activos de la compañía.
- Foco en mayores riesgos (**risk-based**) y **simple**
- Lograr un **esfuerzo coordinado** a nivel de toda la compañía que involucre a los dueños de procesos.
- Apalancamiento en los **esfuerzos actuales** en materia de controles, evitando percepción de duplicidad.
- Identificación de **aliados/facilitadores internos** (Risk/Compliance Champions).
- **Monitoreo y actualización** permanente de riesgos.

Contáctenos

Robert Fowlie

Socio Forensic

(56) 227 298 150

robfowlie@deloitte.com

Rodrigo Yáñez

Senior Manager Forensic

(56) 227 298 689

ryanezb@deloitte.com

Deloitte.

www.deloitte.cl

Deloitte presta servicios profesionales de auditoría, impuestos, consultoría y asesoría financiera, a organizaciones públicas y privadas de diversas industrias. Con una red global de firmas miembro en cerca de 164 países, Deloitte brinda su experiencia y profesionalismo de clase mundial para ayudar a que sus clientes alcancen el éxito desde cualquier lugar del mundo en donde operen. Los aproximadamente 200.000 profesionales de la firma están comprometidos con la visión de ser el modelo de excelencia.

Esta publicación sólo contiene información general y ni Deloitte Touche Tohmatsu Limited, ni sus firmas miembro, ni ninguna de sus respectivas afiliadas (en conjunto la "Red Deloitte"), presta asesoría o servicios por medio de esta publicación. Antes de tomar cualquier decisión o medida que pueda afectar sus finanzas o negocio, debe consultar a un asesor profesional calificado. Ninguna entidad de la Red Deloitte será responsable de alguna pérdida sufrida por alguna persona que utilice esta publicación.

Deloitte © se refiere a Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una compañía privada limitada por garantía, de Reino Unido, y a su red de firmas miembro, cada una de las cuales es una entidad legal separada e independiente. Por favor, vea en www.deloitte.com/cl/acercade la descripción detallada de la estructura legal de Deloitte Touche Tohmatsu Limited y sus firmas miembro.

Deloitte Touche Tohmatsu Limited es una compañía privada limitada por garantía constituida en Inglaterra & Gales bajo el número 07271800, y su domicilio registrado: Hill House, 1 Little New Street, London, EC4A 3TR, Reino Unido.

© 2017 Deloitte. Todos los derechos reservados.

Deloitte

Oficina central

Rosario Norte 407
Las Condes, Santiago
Chile
Fono: (56) 227 297 000
Fax: (56) 223 749 177
deloittechile@deloitte.com

Regiones

Simón Bolívar 202
Oficina 203
Iquique
Chile
Fono: (56) 572 546 591
Fax: (56) 572 546 595
iquique@deloitte.com

Av. Grecia 860
Piso 3
Antofagasta
Chile
Fono: (56) 552 449 660
Fax: (56) 552 449 662
antofagasta@deloitte.com

Los Carrera 831
Oficina 501
Copiapó
Chile
Fono: (56) 522 524 991
Fax: (56) 522 524 995
copiapo@deloitte.com

Alvares 646
Oficina 906
Viña del Mar
Chile
Fono: (56) 322 882 026
Fax: (56) 322 975 625
vregionchile@deloitte.com

Chacabuco 485
Piso 7
Concepción
Chile
Fono: (56) 412 914 055
Fax: (56) 412 914 066
concepcionchile@deloitte.com

Quillota 175
Oficina 1107
Puerto Montt
Chile
Fono: (56) 652 268 600
Fax: (56) 652 288 600
puertomontt@deloitte.com