

Hay que tener claro desde un momento, que el objetivo de este Modelo es la prevención de delitos. Es por esto que se estudiará un catálogo de delitos, donde encontraremos los que se realizan con mayor frecuencia.

Se indicará que es y cómo se desarrolla la implantación de un modelo de prevención de delitos, así como las características que posee un modelo de prevención de delitos. Además se estudiarán otros tipos delictivos, la relación que tiene el compliance con la protección de datos, y como elaborar un plan de compliance.

Pese a todo lo anterior, no hay que olvidar que la clave para que este programa funcione, es la integridad de las personas que participen en ella.

## UNIDAD 1. LA FIGURA DEL COMPLIANCE OFFICER

### Introducción

1. El nacimiento de la figura de Compliance Officer o Director del Cumplimiento Normativo
2. Perfil profesional y función en la empresa del Compliance
3. Elementos clave de un programa Compliance
4. Responsabilidad penal sobre las personas jurídicas
5. Compliance y áreas de actuación en la empresa
6. Estatuto de la profesión de Compliance Officer
7. Sistemas de gestión de Compliance: UNE-ISO 19600:2015

### Resumen

## UNIDAD 2. AUDITORÍA INTERNA EN FINANZAS

### Introducción

1. El control interno en el sector financiero
2. Riesgo de Auditoría
3. Documentación de trabajo

### Resumen

## UNIDAD 3. TIPOS DELICTIVOS Y LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS EMPRESAS I

### Introducción

1. Delitos para los que está prevista la responsabilidad penal de las personas jurídicas
2. Estafas
3. Fraudes
4. Insolvencia punibles
5. Delito de daños
6. Delitos contra la propiedad intelectual e industrial, el mercado y los consumidores
7. Blanqueo de capitales
8. Delitos contra la Hacienda Pública y la Seguridad Social

### Resumen

## UNIDAD 4. TIPOS DELICTIVOS Y LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS EMPRESAS II

### Introducción

1. Delitos de construcción, edificación o urbanización ilegal
2. Delitos informáticos
3. Delitos contra el medio ambiente
4. Falsedad en medio de pago, moneda y efectos timbrados
5. Delitos relativos a la energía nuclear y a las radiaciones ionizantes
6. Delitos de riesgo provocados por explosivos
7. Delitos contra la salud pública

### Resumen

## UNIDAD 5. TIPOS DELICTIVOS Y LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS EMPRESAS III

### Introducción

1. Cohecho
2. Tráfico de influencias
3. Corrupción en los negocios de las organizaciones o grupos criminales
4. Financiación del terrorismo
5. Financiación ilegal de partidos políticos
6. Tráfico ilegal de órganos
7. Trata de seres humanos
8. Delitos relativos a la prostitución y corrupción de menores

### Resumen

## UNIDAD 6: MARCO LEGAL PARA LA PREVENCIÓN DE BLANQUEO DE CAPITALS (II)

- 6.1. Reglamento de desarrollo
- 6.2. Real Decreto 413/2015
- 6.3. Órdenes Ministeriales
- 6.4. Normativa Europea o Comunitaria

## UNIDAD 7: REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN: ORGANISMOS DE PREVENCIÓN PARA EL BLANQUEO DE CAPITALS.

- 7.1. Organismos e instituciones nacionales implicados en la lucha contra el blanqueo de capitales.
- 7.2. Organismos e instituciones internacionales contra el blanqueo de capitales y Unidades de Inteligencia Financiera (UIF)

## UNIDAD 8: PROCEDIMIENTOS DE EVALUACIÓN DEL CLIENTE Y SUS RIESGOS.

- 8.1. Identificación de clientes
- 8.2. Evaluación del riesgo
- 8.3. Medidas de diligencia debida
  - 8.3.1. Medidas normales de diligencia debida
  - 8.3.2. Medidas simplificadas de diligencia debida
  - 8.3.3. Medidas reforzadas de diligencia debida
  - 8.3.4. Autorización de procedimientos de identificación

## UNIDAD 9: MÉTODOS DE PREVENCIÓN Y EVALUACIÓN DEL RIESGO

- 9.1. El enfoque basado en el riesgo
- 9.2. Políticas para conocer al cliente (KYC)
- 9.3. Financiación del terrorismo y su prevención

## UNIDAD 10: PARAÍDOS FISCALES Y BANCA OFFSHORE

- 10.1. Origen, evolución, características y clasificación de los paraísos fiscales
- 10.2. Banca offshore
- 10.3. El secreto bancario
- 10.4. Acciones al portador
  - 10.4.1. Sociedades con acciones al portador
  - 10.4.2. Jurisdicciones que permiten las acciones al portador
- 10.5. Principales paraísos fiscales mundiales

## UNIDAD 11: CONTROL INTERNO EN LA PREVENCIÓN DE BLANQUEO DE CAPITALS

- 11.1. Medidas de control interno
- 11.2. Examen por un experto externo
- 11.3. Formación de empleados
- 11.4. Protección, e idoneidad de empleados, directivos y agentes
- 11.5. Recomendaciones sobre las medidas de control interno