

# *¡Conviértete en ejemplo de buen gobierno!*

*Cumplimiento normativo en fundaciones y asociaciones*

*Aportamos el valor que necesitas*



# **La transparencia, una cuestión de supervivencia**

Nos movemos en un entorno cada vez más exigente para todos, y el de las fundaciones y asociaciones no es una excepción. Aspectos como el buen gobierno se han revelado esenciales para todos los campos de la economía. En el caso de estas

entidades, su importancia es aún mayor, al constituir un requisito básico para la continuidad de la financiación de su actividad social.

*En España han surgido cambios importantes en la legislación aplicable a la prevención de blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo y en materia de cumplimiento del Código Penal. Estas novedades imponen una serie de obligaciones y protocolos que podrían afectar a la reputación de las entidades.*

**La nueva normativa exige fundamentalmente a fundaciones y asociaciones la comprobación de la identidad del donante y del destino de los fondos.**

Todo esto, en un contexto de **reducción de las fuentes de financiación**, obliga a no bajar la guardia y a revisar los riesgos emergentes en tu actividad, para definir controles internos

razonables y robustos que permitan **garantizar un entorno de confianza y transparencia** para todos tus grupos de interés.





## **Cumplir no es complicado**

En PwC hemos desarrollado una solución basada en la gestión de riesgos y totalmente adaptada a la actividad de tu organización. La solución incorpora controles de forma estratégica, que te permitirán compaginar el cumplimiento normativo con el desempeño diario de tu actividad social, evitar sanciones y ahorrar en costes.

Para ello, trabajarás con los mejores especialistas, que te ofrecerán un asesoramiento integral en:

- Diligencia debida
- Monitorización permanente
- Evaluación y gestión del riesgo
- Tratamiento de personas con responsabilidad pública (PRPs – PEPs)
- Comprobación de la identidad del donante y del destino de los fondos
- Deteccción y análisis de operaciones sospechosas
- Funcionamiento de los órganos de dirección y mecanismos de supervisión del control interno

*Conocerás las implicaciones de la reforma del Código Penal y de la Ley de prevención de blanqueo de capitales y financiación del terrorismo (PCB/PFT) y dispondrás de herramientas a tu medida para garantizar su cumplimiento.*

Trabajaremos junto a ti, estudiando las características de tu organización, analizando las mejores alternativas, buscando sinergias y eficiencias en coste. De esta forma, el cumplimiento normativo es comprendido y utilizado por la organización y la alta dirección como evidencia de **buen gobierno**.

*Un pequeño empujón en materia de control interno para generar tranquilidad, es siempre una inversión rentable.*



## Beneficios para tu organización

La puesta en marcha de nuestra exclusiva metodología garantizará el cumplimiento de la normativa aplicable y te evitará sanciones. Todo ello servirá como evidencia de buen gobierno, transparencia y eficacia, y te permitirá:

1. Desarrollar tu actividad social en un entorno de seguridad, confianza y transparencia para todos tus grupos de interés.

2. Conocimiento de tus procesos de control interno en la organización, con garantías sobre el origen y aplicación de tus fondos.
3. Una función consistente de *compliance* que asegure una adecuada gestión del riesgo reputacional.
4. Anticipación ante cualquier reforma o implantación normativa.
5. Sinergias y eficiencias en coste.

# ***Aportamos el valor que necesitas***

***PwC te ofrece una solución totalmente adaptada a la estructura y necesidades de tu organización, gracias a:***

## ***Un equipo multidisciplinar***

PwC es la única firma capaz de ofrecerte una auténtica visión multidisciplinar de las acciones implantadas y diseñadas para tu actividad. Un enfoque diferencial, gracias a un equipo formado por los mejores asesores y expertos legales y fiscales.

## ***Conocimiento sectorial y confianza***

PwC dispone de especialistas en cada uno de los sectores de la economía. Por eso, sea cual sea tu actividad, tendrás la garantía de trabajar con verdaderos expertos, que te ayudarán a conocer y adelantarte a los desafíos y tendencias.

## ***La mayor red global***

Todos nuestros profesionales trabajan en equipo y coordinados, sea cual sea tu ubicación, y te prestarán el servicio con el rigor, la profesionalidad y el control de riesgos propios de una de las mayores firmas de servicios profesionales del mundo.

***Si deseas más información, puedes contactar con las siguientes personas:***

### ***Luis Rodríguez Soler***

[luis.rodriguez.soler@es.pwc.com](mailto:luis.rodriguez.soler@es.pwc.com)  
+34 915 684 107

### ***Marcos Mejlszenkier Calvo***

[marcos.mejlszenkier@es.pwc.com](mailto:marcos.mejlszenkier@es.pwc.com)  
+34 915 684 996



**pwc**

PwC ayuda a organizaciones y personas a crear el valor que están buscando. Somos una red de firmas presente en 158 países con cerca de 169.000 profesionales comprometidos en ofrecer servicios de calidad en auditoría, asesoramiento fiscal y legal y consultoría. Cuéntanos qué te preocupa y descubre cómo podemos ayudarte en [www.pwc.com](http://www.pwc.com)

© 2011 PricewaterhouseCoopers S.L. Todos los derechos reservados. "PwC" se refiere a PricewaterhouseCoopers S.L, firma miembro de PricewaterhouseCoopers International Limited; cada una de las cuales es una entidad legal separada e independiente.