

[www.pwc.es](http://www.pwc.es)

# *Canal de denuncias*

## Mas allá de las palabras

*Aportamos el valor  
que necesitas*



**pwc**

# Una oportunidad para la transparencia y el buen gobierno corporativo

La reforma anterior del Código Penal de 2010 presentó la responsabilidad penal de las empresas como un paso clave para la prevención del fraude empresarial. Sin embargo, la norma no acabó de desarrollar un marco normativo que cumpliera el objetivo de ofrecer seguridad jurídica, tanto a jueces como a empresas, para que les permitiera

conocer cómo se puede ejercer ese “debido control” que evitara la imputación y la condena penal.

Un canal de denuncias en la empresa supone una medida esencial para la prevención y detección de delitos que, en un futuro, puede servir de **prueba ante un tribunal y atenuar o eximir la**

**responsabilidad de la persona jurídica.** Y además de cumplir con los requisitos que marca la ley, contribuye a **impulsar el buen gobierno corporativo**, crear un clima de confianza y dotar a la organización de una mayor transparencia.

*El Proyecto de Ley de reforma del Código Penal establece “la obligación de informar de posibles riesgos e incumplimientos al organismo encargado de vigilar el funcionamiento y observancia del modelo de prevención”.*



# Nuestro canal de denuncias

En PwC hemos desarrollado una solución que nos permite crear un canal de denuncias a la medida de tu empresa, teniendo en cuenta tu código ético y las características propias de tu sector, bajo el compromiso de una gestión especializada, 100% confidencial y segura, con el objetivo de contribuir activamente al compromiso de responsabilidad social corporativa y mejores prácticas en materia de buen gobierno.

Nuestros expertos en detección de delitos y fraude de PwC contarán con el apoyo de especialistas en riesgos, procesos y gobierno corporativo, y una tecnología avanzada diseñada a tu medida.

*Nuestros expertos en fraudes y delitos y una tecnología avanzada y adaptada a tu empresa garantizan una absoluta confidencialidad y la gestión más eficiente del canal de denuncias.*



## Expertos en Forensic

### Paso 1

Realizaremos un análisis premiliminar de tu organización para determinar las características que definirán el canal de denuncias, como por ejemplo, las particularidades de tus principales grupos de interés (proveedores, clientes y empleados)

### Paso 2

Definiremos la hoja de ruta del proyecto y adaptaremos la tecnología necesaria para para implantar el canal de denuncias en la empresa.

### Paso 3

Nos encargaremos del seguimiento continuo y de la gestión rigurosa de toda actividad del canal de denuncias. Y del cumplimiento de requisitos legales exigibles, incluyendo auditorias de **LOPD de nivel alto y de hacking ético**.

### Paso 4

Realizaremos un reporting de toda la información obtenida.

### Paso 5

Gracias al apoyo de nuestros especialistas, tenemos la posibilidad de desarrollar una propuesta de valor que te permita establecer mejoras en tus procesos y modelo de gobierno corporativo, y fortalecer así la base para evitar futuras irregularidades.

## ***Beneficios para tu empresa***

**1.**

Facilitarás la confidencialidad y la seguridad, tanto de tu organización como la de tus empleados, a la hora de comunicar presuntas irregularidades.

**2.**

Contarás con un mecanismo de control efectivo para la detección de presuntas irregularidades en tu empresa, que prueba de forma efectiva la debida diligencia de la persona jurídica en materia de responsabilidad penal.

**3.**

La correcta implementación de canales de denuncia a disposición de los empleados reduce el coste por fraudes entre un 50% y un 60%, según investigación de la Association of Certified Fraud Examiners.

**4.**

Podrás elaborar informes de investigación objetivos e independientes sobre las denuncias recibidas, contando con el asesoramiento y experiencia de nuestros profesionales.

**5.**

Contribuirás de forma activa a la mejora de la gestión del buen gobierno de tu organización. Ayudarás a crear un entorno de trabajo saludable y generar un clima de confianza en tu empresa.

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

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

## ***Experiencia y conocimiento sectorial***

Tenemos una amplia experiencia en todos los sectores y el conocimiento de las best practices del mercado. Desarrollamos el análisis y diseño de la estrategia conjuntamente con profesionales especializados en tu mercado.

## ***Un equipo con los mejores profesionales***

PwC es la única firma capaz de ofrecerte una auténtica visión multidisciplinar en el diseño de una estrategia de implantación del canal de denuncias totalmente adaptada a las características específicas de tu empresa. Gracias a este enfoque integral, contarás con profesionales de reconocida experiencia en las áreas de Forensic, Gobierno Corporativo, procesos, riesgos, etc. que te ayudarán a gestionar de manera correcta el gobierno de tu empresa.

## ***La confianza de trabajar la mayor red de profesionales***

Todos los profesionales involucrados trabajarán en equipo coordinados, bajo la dirección de un responsable, que será el interlocutor con tu empresa. Prestaremos nuestros servicios con todo el rigor, profesionalidad y control de riesgos propios de una de las mayores firmas de servicios profesionales del mundo.

## ***Para más información, puedes contactar con:***

***Javier López Andreo***

javier.lopez.andreo@es.pwc.com  
+34 915 684 352

***Ángel Muñoz Martín***

angel.munoz.martin@es.pwc.com  
+34 915 684 371

***Sergio Aranda Morejudo***

sergio.aranda.morejudo@es.pwc.com  
+34 932 537 001

***Carlos Sanchidrián Vidal***

carlos.sanchidrian.vidal@es.pwc.com  
+34 915 684 371

***<https://canaldenuncias.pwc.es>***



PwC ayuda a organizaciones y personas a crear el valor que están buscando. Somos una red de firmas presente en 157 países con más de 195.000 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.es](http://www.pwc.es)

© 2014 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.