

Integrando la función de Cumplimiento con la Gestión Integral de Riesgos

Martha Jeaneth Vela Rojas - Consultora GIT

Galvanize
is now  **Diligent**


Governance | Risk | Compliance | Audit



CUMPLIMIENTO CORPORATIVO

Es el conjunto de procedimientos y buenas prácticas adoptadas por organizaciones para identificar y clasificar los riesgos operativos y legales a los que se enfrentan y establecer mecanismos internos de prevención, gestión, control, y reacción frente a los mismos.



ISO 37301 - Sistema de Gestión de Cumplimiento (SGC)

- ISO 37301 se publica en abril de 2021, sustituye la primera norma para la gestión de cumplimiento, ISO 19600, cuya publicación se dio en el año 2014.
- Es aplicable a cualquier tipo de organización independientemente de su tamaño, sector y naturaleza de la actividad
- Se basa en los principios de buen gobierno, proporcionalidad, transparencia y sostenibilidad
- Es certificable por cualquier organización



Elementos de un Sistema de Gestión de Cumplimiento (SGC)



Cómo implementar un Sistema de Gestión de Cumplimiento

- Construir una cultura del cumplimiento, valores éticos, mejorar la reputación e integridad de la organización

Definir los objetivos y principios



- Efectuar análisis de riesgos es necesario verificar y valorar los controles con los que cuenta la compañía para detectar posibles incumplimientos de leyes y normativas.

Realizar un análisis de riesgos integral en la organización



- Definición de las políticas de la compañía, por ejemplo: recepción de regalos, respuesta a sobornos, etc.

Definición de los protocolos de actuación del SGC



- Contar con el rol de responsable del cumplimiento corporativo, para que se encargue de ejecutar el plan de mejora

Crear un plan de mejora



- Toda la organización debe conocer el concepto de Cumplimiento y cómo funcionará en la empresa. Esto incluye tanto a los empleados, como alta dirección y socios

Tener planes de formación



- Establecer un canal de denuncias para poder comunicar las incidencias que puedan detectar los miembros del área de cumplimiento

Identificar un responsable de cumplimiento corporativo



- Es muy importante la involucración de la alta gerencia de la compañía, que debe revisar periódicamente de manera formal el funcionamiento del sistema y proponer mejoras al mismo.

Se realizarán inspecciones o auditorías internas del SGC de forma periódica



- Definición de acciones que permitan solventar debilidades o ineficiencias identificadas

Establecer un sistema de mejora continua del Sistema de Gestión de Cumplimiento.





Beneficios de la Gestión de Cumplimiento

- Evitar condenas penales para los empleados o accionistas de la empresa, al prevenir la comisión de delitos.
- Evitar sanciones judiciales o administrativas, como multas económicas
- Mejora la reputación y competitividad de la organización
- Disminución del fraude interno mediante la creación e implementación de políticas o protocolos enfocados a luchar contra desviaciones de materiales o engaños dentro de la empresa.
- Contribución a la igualdad y justicia social, potenciando el esfuerzo y méritos personales de todas las personas que conforman la organización.

Riesgos de Cumplimiento

¿Qué es?

El riesgo de cumplimiento es el impacto negativo que puede afectar a una organización como consecuencia del incumplimiento de sus obligaciones legales, normativas, regulatorias o contractuales.

Consecuencias:

Las posibles consecuencias se presentan de diferentes formas: sanciones, multas, pérdidas materiales, pérdida de oportunidades comerciales, paralización de la operación, daño a la reputación, pérdida de valor de la marca e incapacidad para retener los mejores empleados, siendo estos algunos de los más representativos.

Tipos de Riesgos de Cumplimiento

- **Riesgos de Corrupción**: Soborno, fraude y otro tipo de prácticas ilegales (Robo, malversación de Fondos, Fraude)
- **Riesgos de Ciberseguridad y privacidad de datos**: Accesos no permitidos a datos (confidenciales, personales, etc.), secuestro de datos, fugas de datos, suplantación de identidad, malware, hackers.
- **Aspectos Ambientales**: Contaminación, uso de productos químicos nocivos, eliminación inadecuada de desechos y residuos, contaminación de fuentes de agua, destrucción de hábitats naturales.
- **Riesgos de Procesos**: Incumplimiento de un procedimiento o un proceso establecido para alcanzar la conformidad con un estándar, política, norma, etc.
- **Salud y Seguridad en el Trabajo**: Riesgos Químicos, Físicos, Biológicos, Psicosociales, Ergonómicos, Ambientales y Mecánicos.



Cómo Gestionar los Riesgos de Cumplimiento

1. Búsqueda exhaustiva de fuentes de obligaciones
2. Aprovechar lo que ya se ha avanzado
3. Asignar responsabilidades de riesgos
4. Implementar acciones procesables y realizables
5. Apoyarse en experiencias externas
6. Revisar las evaluaciones de riesgos periódicamente
7. Aprovechar la tecnología



Auditorias de Cumplimiento

En los planes de Auditoria es necesario incluir la verificación del cumplimiento con las leyes, normas y acuerdos en todas las áreas. Algunas son voluntarias, otras son obligatorias o reglamentarias.

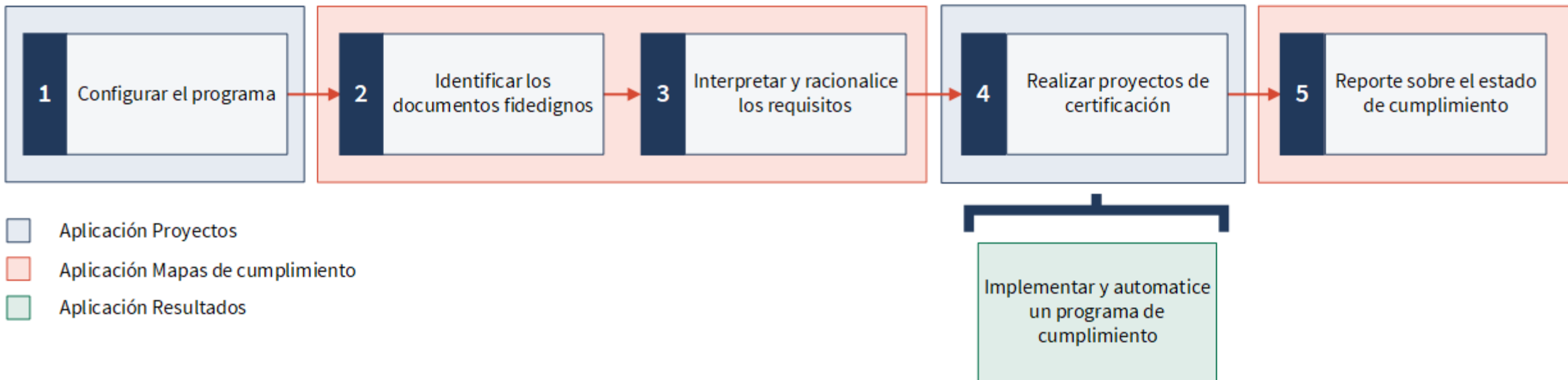
- Auditoría de cumplimiento con normas y leyes laborales
- Auditoría de cumplimiento para temas ambientales y de seguridad y salud en el trabajo
- Auditoría de cumplimiento a normas de gobierno corporativo
- Auditoría de protección de datos y seguridad de la información

Se sugiere crear Listas de Chequeo para las auditorias de cumplimiento que incluya es una lista de requisitos, normas, leyes y acuerdos, además de procesos y sus resultados, para ser observados, comprobados y verificados durante la evaluación.

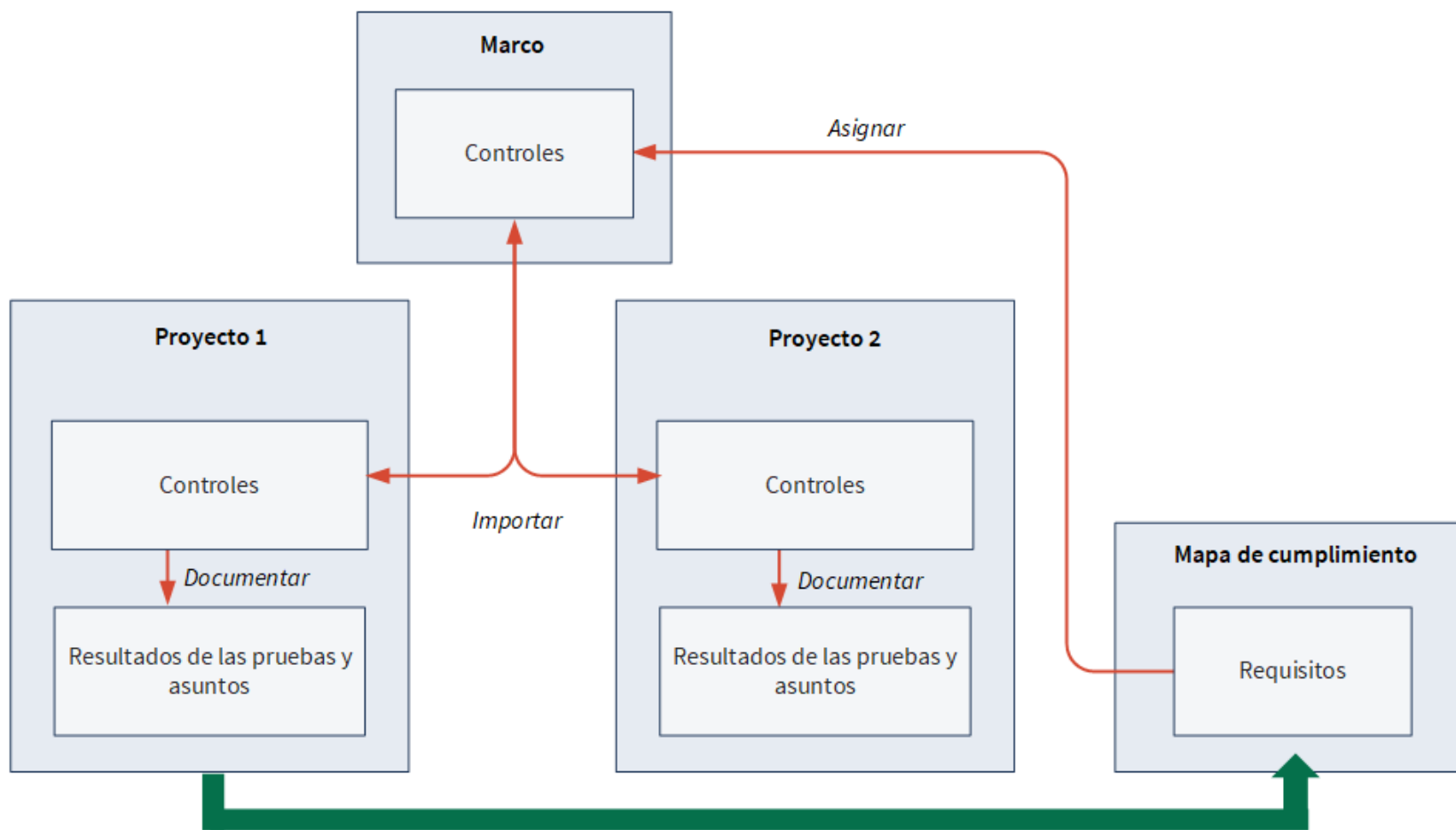
La Lista de Chequeo se convierte en una guía para la evaluación, que permite identificar brechas de cumplimiento, fallas, no conformidades y puntos críticos en los que es preciso reforzar la gestión.



Programa de Cumplimiento apoyado con la solución de High Bond



Programa de Cumplimiento apoyado con la solución de High Bond



Los resultados de las pruebas se agregaron para propósitos de reportes



Programa de Cumplimiento apoyado con la solución de High Bond

×
Importar desde la biblioteca de contenidos

Estándares y normas

Borrar

- > 12 CFR Ch 10 - Consumer Financial Protection Bureau (CFPB) (eCFR 2019)
- > 12 CFR Ch 11 - Federal Financial Institutions Examination Council (FFIEC) (eCFR 2019)
- > 12 CFR Ch 1 - Office of the Comptroller of Currency (OCC) (eCFR 2019)
- > 12 CFR Ch 2 - Federal Reserve System (FRS) (eCFR 2019)
- > 12 CFR Ch 3 - Federal Deposit Insurance Corporation (FDIC) (eCFR 2020)
- > 12 CFR Ch 7 - National Credit Union Administration (NCUA) (eCFR 2019)
- > Banks Act No 94 of 1990
- > Bank Secrecy Act and Anti-Money Laundering (FFIEC 2014)
- > Basic Conditions of Employment Act No 75 of 1997
- > Broad-Based Black Economic Empowerment Act No. 53 of 2003
- > California Consumer Protection Act (Title 1.81.5, CA Legislative Information 2019)
- > CAN-SPAM Rule (16 CFR 316, eCFR 2019)
- > CFPB Reg B - Equal Credit Opportunity Act (ECOA) (12 CFR 1002, eCFR 2018)
- > CFPB Reg C - Home Mortgage Disclosure Act (HMDA) (12 CFR 1003, eCFR 2020)

Importar
Cancelar

Compliance Maps

Reporte resumen del cumplimiento
Administrar estándares y normas

ISO 14001 : 2015

Aplicable	41	Faltantes	39	Cobertura	2	N/A	0
-----------	----	-----------	----	-----------	---	-----	---

Requisito de trabajo

Requisito	Cobertura	Cubierto	Asuntos	Aseguramiento®	
ISO 14001 : 2015	9,52 %	0	4	0,00 %	+ Agregar secundario
4 - Contexto de la Organización	0,00 %	0	0	0,00 %	+ Agregar secundario
5 - Liderazgo	33,33 %	0	2	0,00 %	+ Agregar secundario
5.1 - Liderazgo y compromiso	100,00 %	1	0	0,00 %	+ Agregar secundario
5.2 - Política Ambiental	0,00 %	0	2	0,00 %	+ Agregar secundario
5.3 Roles, responsabilidades y autoridades en la organización	0,00 %	0	0	0,00 %	+ Agregar secundario
6 - Planificación	0,00 %	0	-	-	+ Agregar secundario
7 - Apoyo	0,00 %	0	0	0,00 %	+ Agregar secundario
8 - Operación	0,00 %	0	1	0,00 %	+ Agregar secundario
8.1 - Planificación y control operacional	0,00 %	0	1	0,00 %	+ Agregar secundario
8.2 - Preparación y respuesta ante emergencias	0,00 %	0	-	-	+ Agregar secundario
9 - Evaluación del desempeño	0,00 %	0	-	-	+ Agregar secundario
10 - Mejora	33,33 %	0	3	0,00 %	+ Agregar secundario



Programa de Cumplimiento apoyado con la solución de High Bond

Título Planificación y control operacional

Descripción La organización debe establecer, implementar, controlar y mantener los procesos necesarios para satisfacer los requisitos del sistema de gestión ambiental y para implementar las acciones determinadas en los apartados 6.1 y 6.2, mediante:
 – el establecimiento de criterios de operación para los procesos;
 – la implementación del control de los procesos de acuerdo con los criterios de operación.

Estado

Aplicable Sí

Cubierto No

* Si se cambia el estado aplicable y el cubierto se afectan los valores de cobertura. [Obtener más información](#)

Base lógica [Haga clic para agregar una base lógica](#)

Controles asignados 2 [+ Asignar los controles](#)

Identificador del control	PROV-001	Propietario								
Título del control	Evaluación de Proveedores									
Descripción	Evaluación de proveedores según los criterios establecidos									
Marco	Compras									
Resultados de las pruebas	<table border="1"> <tr> <th>Aprobado</th> <th>Fallido</th> <th>No probado</th> <th>Asuntos</th> </tr> <tr> <td>0</td> <td>1</td> <td>3</td> <td>1</td> </tr> </table>	Aprobado	Fallido	No probado	Asuntos	0	1	3	1	
Aprobado	Fallido	No probado	Asuntos							
0	1	3	1							
Peso del control	100%	Desasignar								

Mapas de cumplimiento

[← Atrás](#) **Compliance Maps** [Reporte resumen del cumplimiento](#)

COSO 2013, International Stand... [Administrar estándares y normas](#)

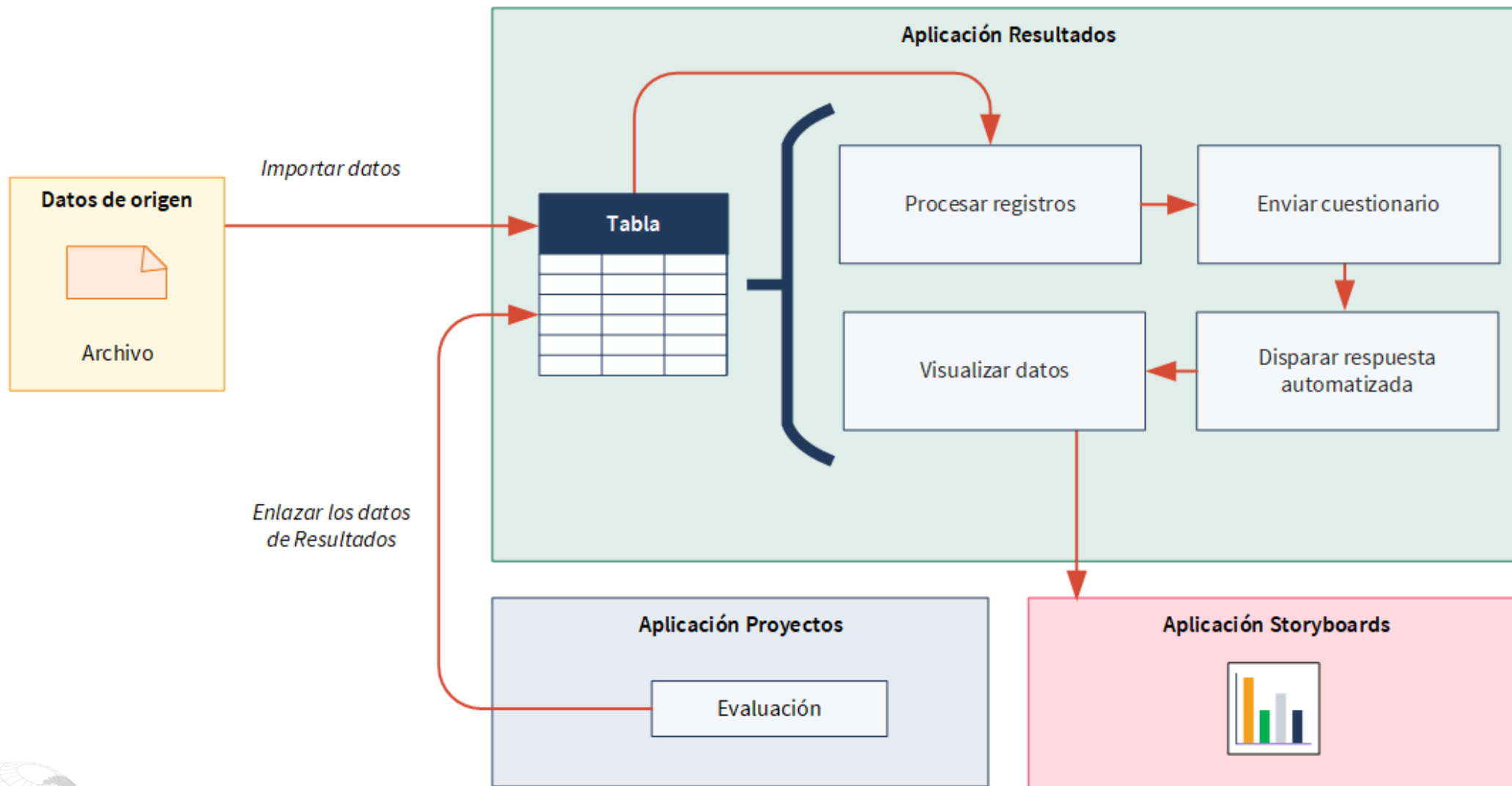
Aplicable	887	Faltantes	879	Cobertura	8	N/A	0
-----------	-----	-----------	-----	-----------	---	-----	---

↔ Requisito de trabajo

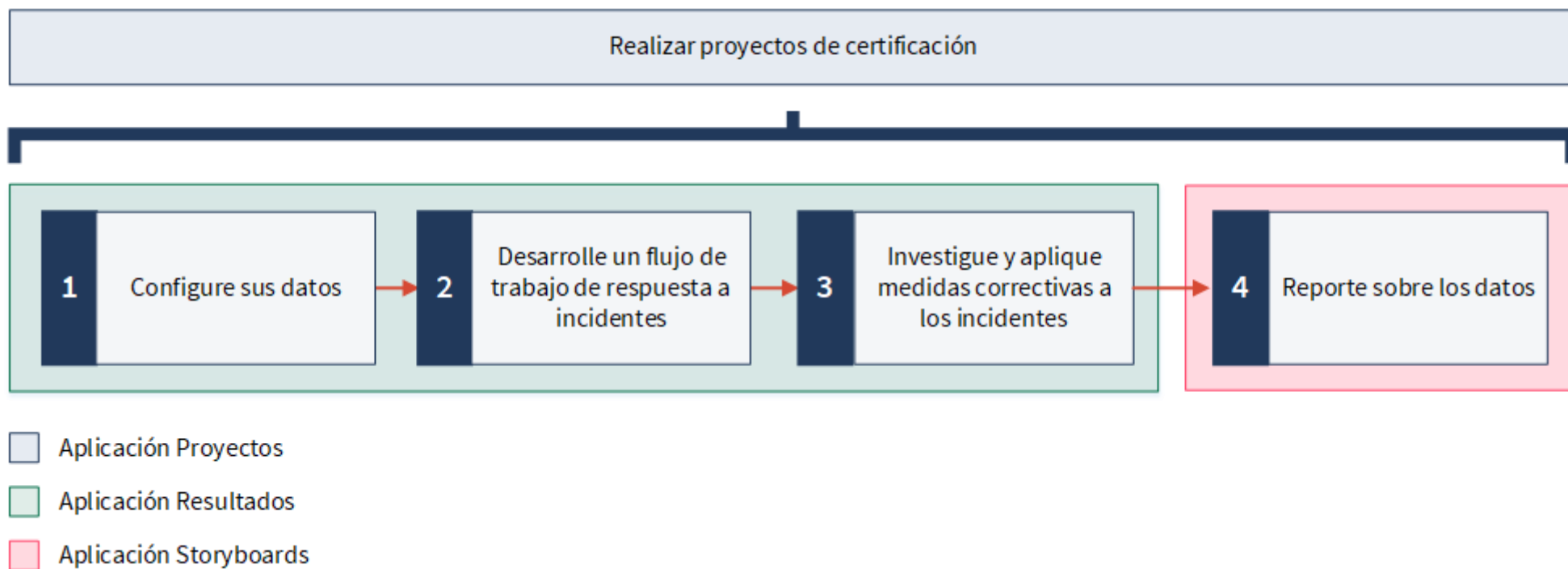
Requisito	Cobertura	Cubierto	Asuntos	Aseguramiento	
▶ COSO 2013	24,00 %	✖	2	16,67 %	+ Agregar secundario
▶ International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing (Standards) (2018-08-28 15:30:06 UTC)	0,00 %	✖	-	-	🔒 Bloqueado
▶ ISO 14001 : 2015	9,52 %	✖	4	0,00 %	+ Agregar secundario
▶ ITAF™: A Professional Practices Framework for IS Audit/Assurance, 3rd Edition	0,00 %	✖	-	-	🔒 Bloqueado
▶ NIST Cybersecurity Framework - Version 1.1 (2018) (2019-05-21 17:04:47 UTC)	0,00 %	✖	-	-	+ Agregar secundario



Automatización de Programa de Cumplimiento



Automatización de Programa de Cumplimiento



Sobre GIT

Somos una empresa experta en la implementación de ecosistemas automatizados de Gobierno, Riesgos, Cumplimiento y Auditoría (GRCA), que integran los procesos de gestión con la profundidad y oportunidad de la analítica de datos (Auditoría y Monitoreo Continuo).

Con más de 23 años de experiencia y más de 120 clientes activos en Colombia y otros países de Latinoamérica, estamos en capacidad de entender y analizar sus necesidades, para transformar su sistema GRCA mediante soluciones versátiles y efectivas, implementadas por nuestro equipo certificado de Consultores y de un experimentado equipo de Ingenieros de Servicio Post Venta.

GIT únicos distribuidores en Colombia de Galvanize (Ahora Diligent), firma canadiense líder a nivel mundial del Ecosistema de GRCA (Highbond) integrado con el potencial del Análisis de Datos (ACL Robotics). Solución con mas de 7.000 clientes en todos los continentes, ubicada entre las 16 mejores a nivel mundial (Cuadrante Mágico de Gartner y Forrester Wave).

comercial@gitltda.com

Síguenos en nuestras redes:

