

Régimen de Responsabilidad Penal para las Personas Jurídicas por Delitos contra la Administración Pública y por cohecho transnacional

En el marco de un ambiente de negocios y regulatorio en constante evolución, las organizaciones enfrentan desafíos cada vez más exigentes relacionadas con el cumplimiento legal y normativas de integridad y conducta empresarial. La comunidad internacional y diversos países de la región han instrumentado leyes y regulaciones en materia anti-soborno y anti-corrupción que requieren mayores esfuerzos internos en actividades preventivas, particularmente en lo que se refiere a programas de cumplimiento efectivos.

En este sentido, el 8 de noviembre de 2017 la Cámara de diputados de la Nación sancionó la Ley de Responsabilidad Penal de las Personas Jurídicas, que permite a nuestro país alinearse con normativas internacionales en la materia, generando un marco legal de responsabilidad corporativa por hechos contra la Administración Pública.

En tal sentido, las personas jurídicas privadas serán penalmente responsables ante los delitos de:

- ▶ Cohecho y tráfico de influencias nacional y transnacional,
- ▶ Negociaciones incompatibles con el ejercicio de funciones públicas,
- ▶ Concusión,
- ▶ Enriquecimiento ilícito de funcionarios y empleados; y
- ▶ Balances e informes falsos agravados

Las sanciones incluyen multas, inhabilitaciones, suspensiones, pérdidas de beneficios o subsidios estatales hasta la cancelación de la personería jurídica, en los casos más extremos.

La Ley incentiva la implementación efectiva de programas de cumplimiento, otorgando graduaciones de pena y hasta exclusiones de responsabilidad. Estos programas están orientados a prevenir, detectar, y en caso de ser necesario, remediar y reportar este tipo de hechos.

Desde EY FIDS ayudamos a dar respuesta a los requerimientos centrales de esta nueva Ley y de las principales leyes y regulaciones internacionales anti-soborno y anti-corrupción (FCPA, UK Bribery Act., Ley anticorrupción de Brasil, etc.). Nuestra metodología cubre los aspectos clave en la materia, permitiendo a las organizaciones adaptarse a las nuevas exigencias del contexto.



Nuestros servicios

Evaluación de riesgos

Ayudamos a las organizaciones a identificar y entender los riesgos de soborno y corrupción.

Evaluación de la performance

Asistimos en la evaluación del diseño de la infraestructura de cumplimiento, incluyendo la función de cumplimiento, estructura, recursos humanos, procesos y controles. Esta evaluación compara la estructura de cumplimiento con prácticas líderes e identifica oportunidades de mejora.

Mejora

Ayudamos a las organizaciones en el desarrollo e implementación de un plan de mejora, para fortalecer su infraestructura de integridad y cumplimiento.

Monitoreo

Asistimos en el desarrollo y la ejecución de un plan de evaluación y monitoreo de controles con el fin de administrar los riesgos de cumplimiento.

Capacitación

Brindamos capacitación alineada con leyes y regulaciones internacionales anti-soborno y anti-corrupción y los principales aspectos clave de la nueva Ley y otros aspectos de cumplimiento.

Investigaciones

Asistimos a las organizaciones en investigaciones de denuncias y alertas de riesgo de incumplimiento o fraude, como en respuesta a requerimientos de agencias gubernamentales.

Soporte en transacciones

Asistimos a las organizaciones en la evaluación de transacciones que poseen riesgos de incumplimiento o fraude, debido a acciones vinculadas a la compañía objetivo (incluyendo a sus empleados y/o a sus agentes) previas a la adquisición o inversión.

Integrity Diligence

Ayudamos a gestionar de forma proactiva los riesgos de incumplimiento o fraude en las relaciones comerciales con terceras partes mediante la ejecución de procedimientos de búsquedas, los cuales podemos adaptar para incorporar los niveles de análisis requeridos para la toma de decisiones.



EY | Auditoría | Impuestos | Transacciones | Advisory

Acerca de EY

EY es líder mundial en servicios de auditoría, impuestos, transacciones y advisory. La información y el servicio de calidad que brindamos ayuda a generar confianza en los mercados de capitales y las economías de todo el mundo. Desarrollamos líderes excepcionales que integrados en equipos cumplen nuestra promesa de valor a nuestros clientes y la comunidad. Haciendo esto, desempeñamos un papel fundamental en la construcción de un mundo de negocios que funcione mejor para nuestra gente, nuestros clientes y nuestras comunidades.

EY se refiere a la organización mundial y puede referirse a una o más firmas miembro de Ernst & Young Global Limited, cada una de las cuales es una persona jurídica independiente. Ernst & Young Global Limited, sociedad del Reino Unido limitada por garantía, no presta servicios a clientes. Para obtener más información, visite nuestra página ey.com.

Contactos

Para mayor información sobre nuestros servicios, por favor contáctese:



Andrea Rey - Socia
Tel: +54 11 4515-2665
andrea.n.rey@ar.ey.com



Leandro Dores - Socio
Tel: +54 11 4515-2665
leandro.dores@ar.ey.com