

## Sistemas de gestión antisoborno

### Requisitos con orientación para su uso

Esta norma ha sido elaborada por el comité técnico CTN 307 *Gestión de riesgos*, cuya secretaría desempeña UNE.

### **EXTRACTO DEL DOCUMENTO UNE-ISO 37001**

UNE-ISO 37001

Sistemas de gestión antisoborno  
Requisitos con orientación para su uso

*Anti-bribery management systems. Requirements with guidance for use.*

*Systèmes de management anti-corruption. Exigences et recommandations de mise en œuvre.*

Esta norma es idéntica a la Norma Internacional ISO 37001:2016.

## EXTRACTO DEL DOCUMENTO UNE-ISO 37001

Las observaciones a este documento han de dirigirse a:

**Asociación Española de Normalización**

Génova, 6

28004 MADRID-España

Tel.: 915 294 900

info@une.org

www.une.org

Depósito legal: M 12240:2017

© UNE 2017

Prohibida la reproducción sin el consentimiento de UNE.

Todos los derechos de propiedad intelectual de la presente norma son titularidad de UNE.

# Índice

Prólogo .....	5
Prólogo de la versión en español.....	6
0 <b>Introducción.....</b>	<b>7</b>
1 <b>Objeto y campo de aplicación.....</b>	<b>8</b>
2 <b>Referencias normativas .....</b>	<b>9</b>
3 <b>Términos y definiciones.....</b>	<b>9</b>
4 <b>Contexto de la organización .....</b>	<b>14</b>
4.1 <b>Comprensión de la organización y de su contexto .....</b>	<b>14</b>
4.2 <b>Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes           interesadas .....</b>	<b>14</b>
4.3 <b>Determinación del alcance del sistema de gestión antisoborno.....</b>	<b>14</b>
4.4 <b>Sistema de gestión antisoborno .....</b>	<b>15</b>
4.5 <b>Evaluación del riesgo de soborno.....</b>	<b>15</b>
5 <b>Liderazgo .....</b>	<b>16</b>
5.1 <b>Liderazgo y compromiso.....</b>	<b>16</b>
5.1.1 <b>Órgano de gobierno .....</b>	<b>16</b>
5.1.2 <b>Alta dirección .....</b>	<b>16</b>
5.2 <b>Política antisoborno .....</b>	<b>17</b>
5.3 <b>Roles, responsabilidades y autoridades en la organización.....</b>	<b>18</b>
5.3.1 <b>Roles y responsabilidades.....</b>	<b>18</b>
5.3.2 <b>Función de cumplimiento antisoborno .....</b>	<b>18</b>
5.3.3 <b>Delegación de la toma de decisiones.....</b>	<b>19</b>
6 <b>Planificación.....</b>	<b>19</b>
6.1 <b>Acciones para tratar riesgos y oportunidades.....</b>	<b>19</b>
6.2 <b>Objetivos antisoborno y planificación para lograrlos.....</b>	<b>20</b>
7 <b>Apoyo .....</b>	<b>20</b>
7.1 <b>Recursos.....</b>	<b>20</b>
7.2 <b>Competencia.....</b>	<b>21</b>
7.2.1 <b>Generalidades.....</b>	<b>21</b>
7.2.2 <b>Proceso de contratación .....</b>	<b>21</b>
7.3 <b>Toma de conciencia y formación .....</b>	<b>22</b>
7.4 <b>Comunicación .....</b>	<b>23</b>
7.5 <b>Información documentada.....</b>	<b>23</b>
7.5.1 <b>Generalidades.....</b>	<b>23</b>
7.5.2 <b>Creación y actualización .....</b>	<b>24</b>
7.5.3 <b>Control de la información documentada .....</b>	<b>24</b>
8 <b>Operación .....</b>	<b>25</b>
8.1 <b>Planificación y control operacional .....</b>	<b>25</b>
8.2 <b>Debida diligencia .....</b>	<b>25</b>
8.3 <b>Controles financieros.....</b>	<b>26</b>
8.4 <b>Controles no financieros.....</b>	<b>26</b>
8.5 <b>Implementación de los controles antisoborno por organizaciones           controladas y por socios de negocios.....</b>	<b>26</b>
8.6 <b>Compromisos antisobornos.....</b>	<b>27</b>
8.7 <b>Regalos, hospitalidad, donaciones y beneficios similares.....</b>	<b>27</b>

8.8	<b>Gestión de los controles antisoborno inadecuados .....</b>	<b>27</b>
8.9	<b>Planteamiento de inquietudes.....</b>	<b>27</b>
8.10	<b>Investigar y abordar el soborno.....</b>	<b>28</b>
9	<b>Evaluación del desempeño.....</b>	<b>29</b>
9.1	<b>Seguimiento, medición, análisis y evaluación.....</b>	<b>29</b>
9.2	<b>Auditoría interna.....</b>	<b>29</b>
9.3	<b>Revisión por la dirección.....</b>	<b>30</b>
9.3.1	<b>Revisión por la alta dirección .....</b>	<b>30</b>
9.3.2	<b>Revisión por el órgano de gobierno.....</b>	<b>31</b>
9.4	<b>Revisión por la función de cumplimiento antisoborno .....</b>	<b>31</b>
10	<b>Mejora.....</b>	<b>32</b>
10.1	<b>No conformidades y acciones correctivas .....</b>	<b>32</b>
10.2	<b>Mejora continua .....</b>	<b>32</b>
	<b>Anexo A (Informativo) Orientación sobre el uso de esta Norma Internacional .....</b>	<b>33</b>
	<b>Bibliografía .....</b>	<b>62</b>

## **1 Objeto y campo de aplicación**

Este documento especifica los requisitos y proporciona una guía para establecer, implementar, mantener, revisar y mejorar un sistema de gestión antisoborno. El sistema puede ser independiente o puede estar integrado en un sistema de gestión global. En este documento se aborda lo siguiente en relación con las actividades de la organización:

- soborno en los sectores público, privado y sin fines de lucro;
- soborno por parte de la organización;
- soborno por parte de personal de la organización que actúa en nombre de la organización o para su beneficio;
- soborno por parte de socios de negocios de la organización que actúan en nombre de la organización o para su beneficio;
- soborno a la organización;
- soborno del personal de la organización en relación con las actividades de la organización;
- soborno de los socios de negocios de la organización en relación con las actividades de la organización;
- soborno directo e indirecto (por ejemplo, un soborno ofrecido o aceptado por o a través de un tercero.

Este documento es aplicable solo para el soborno. En él se establecen los requisitos y se proporciona una guía para un sistema de gestión diseñado para ayudar a una organización a prevenir, detectar y enfrentar al soborno y cumplir con las leyes antisoborno y los compromisos voluntarios aplicables a sus actividades.

Este documento no aborda específicamente de fraude, carteles y otros delitos de antimonopolio y competencia, el lavado de dinero u otras actividades relacionadas con las prácticas corruptas a pesar de que una organización puede optar por ampliar el alcance del sistema de gestión para incluir este tipo de actividades.

Los requisitos de este documento son genéricos y se pretende que sean aplicables a todas las organizaciones (o partes de una organización), independientemente del tipo, tamaño y naturaleza de la actividad, ya sea en los sectores público, privado o sin fines de lucro. El grado de aplicación de estos requisitos depende de los factores especificados en 4.1, 4.2 y 4.5.

NOTA 1 Véase el Capítulo A.2 para orientación.

NOTA 2 Las medidas necesarias para prevenir, detectar y mitigar el riesgo de soborno por parte de la organización pueden ser diferentes de las medidas utilizadas para prevenir, detectar y enfrentar al soborno de la organización (de su personal, o socios de negocios que actúan en nombre de la organización). Véase el apartado A.8.4 para recibir orientación.

## **2 Referencias normativas**

No se citan referencias normativas en este documento.