



# Diligencia de Terceras Partes

Clave en la Gestión Empresarial

10 de febrero 2022

Reconocemos el coste en el que deben incurrir las compañías para implementar programas de cumplimiento efectivos, contratar expertos independientes para la realización de investigaciones internas y perder ciertas oportunidades de negocio que pueden estar relacionadas con actos de corrupción. Estos costes son significativos, y somos conscientes de ello.

**Sin embargo, el coste de no cumplir con la regulación, puede ser incluso mayor.**

Lanny Breuer

Asistente del procurador en la División Criminal EEUU

# Contenidos

1. Directrices Internacionales
2. 4 Pilares Básicos
3. Estructuración Universo
4. Tipologías de Diligencia
5. Criterios Nivel de Diligencia
6. Metodología
7. Operaciones Corporativas
8. Cierre y Debate

# Directrices Internacionales

---

FCPA

2012 - Resource  
Guide - DOJ & SEC

2019 / 2020 - DOJ -  
Evaluation of  
Corporate Compliance  
Programs

UK-B

2010 - Guidance. 6  
Principles

Principle 4 Due  
Diligence

FGE

Circular 1/2016

Requisito Segundo -  
Apartado 5.  
Estándares Éticos en  
la contratación y  
promoción de  
personas

# 4 Pilares Básicos

---

1

## Consistencia

Todo el universo.  
Criterios de análisis son evidenciables, comprobables, repetibles y verificables

2

## Intencionalidad

La voluntad de la organización para prevenir entrar en negocios con terceras partes que no estén comprometidas a rechazar prácticas irregulares

3

## Independencia

Decisiones objetivas e independientes, prevención de posibles conflictos de interés.  
Independencia y trazabilidad

4

## Razonabilidad

Proporcionalidad de las actuaciones de acuerdo al Riesgo subyacente

## Clasificación

1

Clientes

2

Proveedores

3

Mecenazgo

4

Socios

5

M&A

6

Personas

7

Distribuidor

## Inductores

Tamaño

País

Tipología (servicios / equipos)

Representación

Prestigio

Regulación

# Diligencias

---

1

**No hacer nada**

2

**Screening**

Consulta en BB.DD

3

**Informes Integridad**

Investigaciones en Fuentes de Información públicas

4

**Cuestionarios**

Entendimiento operación y su articulación  
Declaración responsable

5

**Diligencia avanzada**

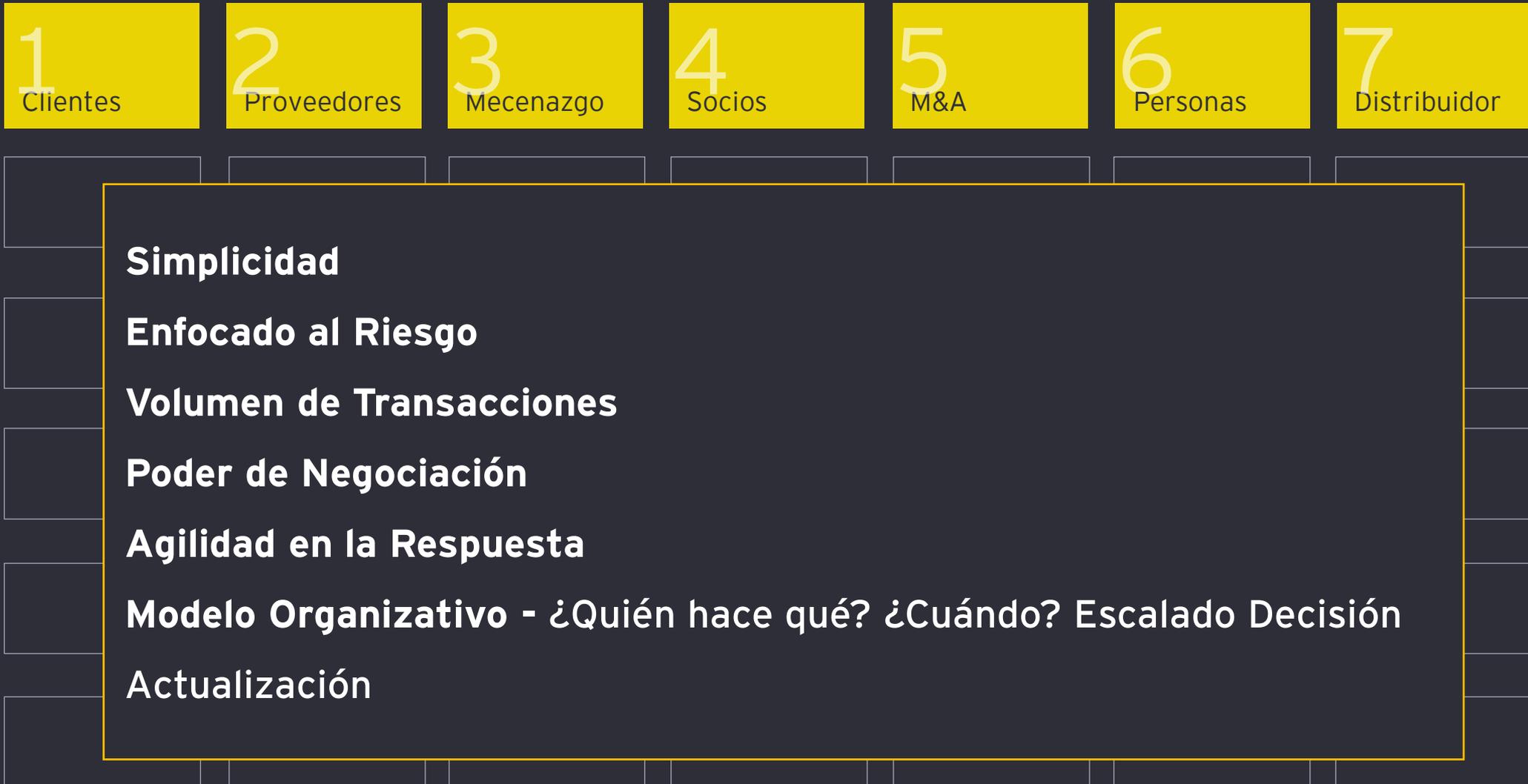
Entrevistas  
Análisis de Documentación

6

**Otros**

Medidas cautelares  
mitigación de riesgos

# Metodología



# Operaciones Corporativas

---

Medidas complementaria a Due Diligence de distinta naturaleza (financiera, legal, laboral . . . ).

## EX-ANTE

### PERFILADO DE RIESGO

Naturaleza negocio  
Antecedentes sector  
Países  
Perfilado

### ENTORNO DE CONTROL

Políticas  
Órganos Supervisión  
Resultados  
Confirmaciones

### EVALUACIÓN INTEGRIDAD

Perímetro de personas  
Diligencias e Investigación

## EX-POST

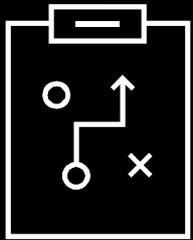
### FORENSIC TRANSACTION ANALYTICS

Extracción y análisis de información contable y extracontable.  
Identificación de patrones, transacciones o terceros, indicios de fraude

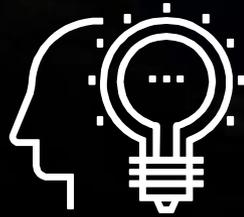
# Situación Mercado

---

Definición de  
Protocolos  
Diligencia



Inteligencia  
Corporativa



Integrity Due  
Diligence



# Datos de Contacto

---



## Ignacio Sebastián de Erice

Socio, Forensic & Integrity Services

Ignacio.SebastiandeErice@es.ey.com

620 035 112

“

Centrado en mejorar mi entorno, acompañando a las organizaciones a través de la ética y la integridad. Siempre aprendiendo personal y profesionalmente.

Compañeros y clientes como fuente de inspiración