

## ***La Guía del Compliance, Responsabilidad Penal de las Empresas Modelos de Prevención***

### RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS LUEGO DE LA LEY No 21.595. CAMBIOS PARA LA CONTINUIDAD

Héctor Hernández Basualto

#### I. PRESUPUESTOS Y ALCANCES DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA

1. Contexto previo: a casi 15 años de la introducción de la responsabilidad penal de la persona jurídica en Chile

2. Las modificaciones introducidas por la Ley No 21.595

2.1. Ampliación del elenco de personas jurídicas a las cuales es aplicable la ley

2.2. Ampliación del catálogo de delitos formalmente relevantes. Remisión

2.3. Ampliación del círculo de sujetos cuyo comportamiento delictivo puede acarrearle responsabilidad penal a la persona jurídica

2.3.1. Personas integradas en la orgánica de la empresa

2.3.2. En particular: quienes le prestan servicios

2.3.3. Ampliación o aclaración de las formas de intervención relevantes

2.3.4. Primera regulación de la responsabilidad penal de la persona jurídica en el contexto de grupos empresariales

2.4. Supresión de la exigencia de un comportamiento delictivo en interés o para el provecho de la persona jurídica

2.5. La exigencia de un delito perpetrado en el marco de la actividad de la empresa

2.6. La clave del sistema: la ausencia de un modelo adecuado y efectivamente implementado de prevención de delitos

2.6.1. Consideraciones generales

2.6.2. En particular: modulaciones del modelo de prevención ante distintos agentes

2.7. La autonomía de la responsabilidad penal de la persona jurídica

3. Síntesis del nuevo marco legal

#### II. SÍNTESIS DE OTRAS MODIFICACIONES SIGNIFICATIVAS

1. Régimen de la multa

2. Supervisión de la persona jurídica

3. Imposición y ejecución de las penas en caso de disolución o transformación de la persona jurídica

3.1. El problema y las reglas básicas

3.2. Reglas complementarias

3.2.1. Asset deal y transformación encubierta

3.2.2. Regla subsidiaria sobre transferencias previas en caso de insuficiencia patrimonial

4. Comiso de ganancias

#### ORIGEN Y EVOLUCIÓN DEL COMPLIANCE EN CHILE

Gloria Vargas Almonacid

#### I. ANTECEDENTES GENERALES

#### II. ORIGEN Y EVOLUCIÓN DEL COMPLIANCE EN CHILE

#### III. LOS MODELOS O PROGRAMAS DE CUMPLIMIENTO Y EL SUJETO RESPONSABLE DE SU EJECUCIÓN

#### IV. EL COMPLIANCE DESDE UNA PERSPECTIVA MULTIDISCIPLINAR

1. Compliance penal o criminal compliance

2. Compliance en materia de consumo

3. Compliance laboral o labour compliance

4. Compliance medioambiental

5. Compliance en materia de libre competencia

6. Compliance en materia de protección de datos personales o data protection
7. Compliance en materia de derechos humanos y género
8. El compliance como instrumento de mejora del gobierno corporativo y la sostenibilidad empresarial

## V. ALGUNAS TENDENCIAS Y DESAFÍOS ACTUALES DEL COMPLIANCE EN EL ÁMBITO NACIONAL

### EXIGENCIAS RELATIVAS AL COMPLIANCE QUE EMANAN DE LA LEY No 20.393 Y SUS MODIFICACIONES

Oswaldo Artaza Varela

## ELABORANDO UN MODELO DE PREVENCIÓN DE DELITOS ADECUADO

Oswaldo Artaza Varela – Rodrigo Reyes Duarte – Luciano Rojas Morán

### I. ANTECEDENTES GENERALES

### II. ANÁLISIS DE RIESGOS: IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

#### 1. Identificando el riesgo

- a. Área de compras
- b. Área de finanzas
- c. Área de operaciones

#### 2. Evaluando el riesgo

##### 2.1. Probabilidad

##### 2.2. Impacto

##### 2.3. Severidad del riesgo

### III. ESTABLECIMIENTO DE PROTOCOLOS Y PROCEDIMIENTOS PARA PREVENIR Y DETECTAR CONDUCTAS DELICTIVAS

#### 1. Controles preventivos

##### 1.1. Difusión y capacitación

###### 1.1.1. Forma, contenido y efectividad de la difusión o capacitación

###### 1.2. Incorporación expresa de normativa interna en los contratos de colaboradores

###### 1.3. Debida diligencia (due diligence)

#### 2. Controles detectivos

##### 2.1. Canales seguros de denuncia y sanciones internas para el caso de incumplimiento

###### 2.1.1. Tipos de denuncia

###### 2.1.2. Contexto en canales de denuncia

###### 2.1.3. Sistema de gestión del canal de denuncias

###### 2.1.4. Función de gestión de denuncias

###### 2.1.5. Confidencialidad

#### 3. Controles correctivos

##### 3.1. Medidas disciplinarias

##### 3.2. Controles específicos

###### 3.2.1. Riesgos de corrupción entre particulares en el proceso de compra de bienes o servicios

###### 3.2.2. Controles específicos en el proceso de confección de memorias o estados financieros

###### 3.2.3. Controles específicos en el proceso de eliminación de residuos en una empresa minera

##### 3.3. Evaluación periódica por tercero independiente, perfeccionamiento y actualización

#### 4. Asignación de responsabilidades: la función del compliance

##### 4.1. Medios y facultades del encargado de prevención

##### 4.2. Reporte a la administración de la empresa

## ANEXO

## DELITOS QUE DAN LUGAR A LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LA PERSONA JURÍDICA

### I. Delitos en la Ley No 21.595

#### Primera Categoría

##### 1. Ley No 18.045, de mercado de valores

##### 2. Decreto Ley No 3.583, que crea la Comisión para el Mercado Financiero

3. Ley No 18.840, LOC del Banco Central de Chile
4. Decreto Ley No 211
5. Ley General de Bancos
6. Ley No 20.416, de reorganización o cierre de micro y pequeñas empresas en crisis
7. Ley No 20.345, sobre sistemas de compensación y liquidación de instrumentos financieros
8. DFL No 251, sobre compañías de seguros, sociedades anónimas y bolsas de comercio
9. Ley No 18.046, sobre sociedades anónimas
10. Código Penal

#### Segunda Categoría

1. Ley No 19.884, LOC sobre transparencia, límite y control del gasto electoral
2. Código Tributario
3. DFL No 30, sobre ordenanza de aduanas
4. Ley General de Bancos
5. Ley sobre cuentas corrientes bancarias y cheques
6. Ley No 18.092, que dicta nuevas normas sobre letras de cambio y pagaré
7. Ley No 20.009, que establece un régimen de limitación de responsabilidad para titulares o usuarios de tarjetas de pago y transacciones electrónicas en caso de extravío, hurto, robo o fraude
8. Decreto No 4.363, que aprueba texto definitivo de la Ley de Bosques
9. Ley No 20.283, sobre recuperación del bosque nativo y fomento forestal
10. Ley No 18.892 General de Pesca y Acuicultura
11. Ley No 19.473, sobre caza
12. Ley No 20.962, que aplica convención sobre el comercio internacional de especies amenazadas de flora y fauna silvestre
13. Ley No 17.288, que legisla sobre monumentos nacionales
14. Ley No 18.248, Código de Minería
15. DFL No 1.122, Código de Aguas
16. Ley No 18.168, General de Telecomunicaciones
17. Decreto No 458, que aprueba nueva Ley General de Urbanismo y Construcciones
18. Ley No 18.690, sobre almacenes generales de depósito
19. Ley No 19.342, que regula derechos de obtentores de nuevas variedades vegetales
20. Ley No 21.459, que establece normas sobre delitos informáticos
21. Ley No 17.322, sobre normas para la cobranza judicial de cotizaciones, aportes y multas de las instituciones de seguridad social
22. Decreto Ley No 3.500, que establece un nuevo sistema de pensiones
23. DFL No 1, Ministerio de Salud
24. Ley No 20.190, que introduce adecuaciones tributarias e institucionales para el fomento de la industria de capital de riesgo y continúa el proceso de modernización del mercado de capitales
25. DFL No 251, sobre compañías de seguro, sociedades anónimas y bolsas de comercio
26. Ley No 20.920, que establece marco para la gestión de residuos, la responsabilidad extendida del productor y fomento al reciclaje
27. Código Penal
28. Código Penal. "Cuando el hecho se realice con infracción de los deberes de cuidado impuestos por un giro de la empresa"
29. Ley No 17.336, sobre propiedad intelectual
30. Ley No 21.255, que establece el Estatuto Chileno Antártico
31. Ley No 20.417, que crea el Ministerio, el Servicio de Evaluación Ambiental y la Superintendencia del Medio Ambiente
32. DFL No 4, fija texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley No 19.039 de Propiedad Industrial

#### Tercera Categoría

1. Ley No, LOC sobre transparencia, límite y control del gasto electoral
2. Ley No 20.283, sobre recuperación del bosque nativo y fomento forestal
3. Ley No 18.892, General de Pesca y Acuicultura, cuyo texto refundido, coordinado y fue fijado por el Decreto No 430
4. Ley No 19.300, que aprueba ley sobre bases del medio ambiente
5. Código Penal

#### Cuarta Categoría

1. Código Penal
  2. Ley No 19.913, que crea la unidad de análisis financiero y modifica diversas disposiciones en materia de lavado de activos
- II. Delitos en otras leyes
1. Ley No 18.314, que determina conductas terroristas y fija su penalidad
  2. Ley No 17.798, sobre control de armas
  3. Código Penal