



COMBATE
EL SOBORNO CON
ISO 37001



COMBATE
EL SOBORNO CON
ISO 37001

Sobornar:

Dar dinero o regalos a alguien para conseguir algo de forma ilícita.

Real Academia Española.



INTRODUCCIÓN

El soborno es uno de los problemas más complejos y destructivos de nuestros tiempos y, a pesar de los esfuerzos para combatirlo a nivel nacional e internacional, sigue siendo muy extenso. El banco mundial estima que más de 1 trillón de dólares son utilizados para soborno cada año, teniendo consecuencias desastrosas, como la erosión de la estabilidad política, el incremento en el costo de los negocios y el aumento de la pobreza.

A nivel global, esto representa una significativa barrera para el comercio internacional, mientras que en las organizaciones tiene un impacto negativo en la moral de los empleados.

Muchos gobiernos han tomado medidas para combatir al soborno a través de leyes nacionales e internacionales como la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción, pero siempre se puede hacer más.

El cambio institucional y una cultura antisoborno en las organizaciones pueden contribuir de manera significativa al combate contra el soborno, incluyendo las medidas nacionales e internacionales complementarias.



PUNTOS CLAVE

- México es 1er lugar mayor incidencia de corrupción en América Latina.
**Barómetro Global de Corrupción para América Latina y el Caribe.*
- La corrupción es el segundo problema más importante para los mexicanos, después de la inseguridad, y antes que el desempleo y la pobreza.
**Encuesta Nacional de Calidad e Impacto Gubernamental 2015, elaborada por el I.N.E.G.I.*
- La corrupción en México cuesta 1.5 billones de pesos, equivalente al 10% del PIB.
**Informe de Mexicanos Contra la Corrupción y la Impunidad, el CEESP.*
- En el sector privado mexicano el fraude tiene una incidencia del 75% (casi 8 de cada 10 empresas encuestadas padeció cuando menos un fraude en un lapso de 12 meses).
**Encuesta de fraude en México 2010, KPMG.*
- La falta de controles internos y la debilidad en la cultura ética han sido las principales causas que permiten la ocurrencia de fraudes.
**Encuesta de fraude en Argentina 2016, KPMG.*
- La auditoría interna es el principal mecanismo de detección señalado por los encuestados, seguido por la herramienta de línea de ética.
**Encuesta de fraude en Argentina 2016, KPMG.*
- El 21% de la empresas encuestadas en Argentina indicó que en sus compañías no existe un plan de cumplimiento y ética implementado, mientras que el 41% señaló que existe dicho plan porque se encuentran obligados o alcanzados por alguna regulación.
**Encuesta de fraude en Argentina 2016, KPMG.*

SERVICIOS CON MAYOR OCURRENCIA EN SOBORNOS

Usuarios de servicios que reconocen haber pagado soborno.



20%

Hospital público



18%

Escuela pública



17%

Doc. de identidad



16%

Policía



14%

Servicios públicos



12%

Tribunales

**Barómetro Global de la Corrupción para América Latina y el Caribe.*

¿CÓMO COMBATIR EL SOBORNO?

PANORAMA DEL SOBORNO EN AMÉRICA LATINA Y EL CARIBE

¿Qué es un sistema de gestión antisoborno?

Un sistema de gestión antisoborno promueve la cultura antisoborno en una organización e implementa los controles adecuados para aumentar la posibilidad de detectar sobornos y reducir su incidencia.

ISO 37001, Sistemas de gestión antisoborno, requisitos con orientación para su uso, proporciona los requerimientos y la guía para establecer, implementar, mantener y mejorar un sistema de gestión antisoborno, mismo que puede ser independiente o integrarse a cualquier sistema de gestión ISO.



¿ISO 37001 aplica para mi organización?

Esta norma cubre del soborno a los sectores públicos, privados y sin fines de lucro, incluyendo los que se presentan en y contra una organización o su personal, así como los que se reciben a través de un tercero. El soborno puede darse en cualquier lugar, tener cualquier valor e implicar ventajas o beneficios financieros o no financieros.

Los requerimientos de ISO 37001 son genéricos y pueden aplicarse en todas las organizaciones (o en partes de una organización), sin importar el tipo, tamaño y naturaleza de sus actividades, y si se trata de los sectores públicos, privados o sin fines de lucro. Esto incluye empresas estatales, grandes organizaciones, pymes y organizaciones no gubernamentales.

¿Por qué certificarme en ISO 37001?

Con la implementación de esta norma ayudarás a tu organización a poner en funcionamiento un sistema antisoborno o mejorar tus controles actuales. Esto requiere tomar una serie de medidas, como la adopción de una política antisoborno, misma que tendrá resultados como:

- Reducción del riesgo de la ocurrencia de sobornos.
- Demostrar a tu sistema de gestión, empleados, propietarios, fundadores, clientes y otros asociados de negocios que tienes controles de buenas prácticas antisoborno reconocidos internacionalmente.
- Incremento de la competitividad, al ser una organización que conduce sus actividades con ética buscando asegurar su éxito comercial para fortalecer e incrementar sus ingresos.
- También puede proveer evidencia, en el caso de una investigación criminal, de que has tomado medidas razonables para prevenir el soborno.



¿Cómo combatir el soborno con ISO 37001?

Mediante la implementación de una serie de medidas, como la adopción de una política antisoborno, definiendo a un responsable para supervisar su cumplimiento, investigando y capacitando a los empleados, además de realizar evaluaciones de riesgo a proyectos y socios comerciales, implementar controles financieros y comerciales e instituir procedimientos de reporte e investigación.



Una vez que estas medidas estén implementadas, una tercera parte podrá certificar el cumplimiento de las organizaciones con el estándar, mientras que sus auditorías pueden integrarse a las de otros sistemas de gestión. Si bien, esto no puede garantizar que no habrán actos de sobornos en tu organización, certificación o cumplimiento, este estándar te ayudará a implementar medidas robustas que puedan reducir el riesgo de soborno y abordarlo donde ocurra.



¿Cómo encaja ISO 37001 con los demás esfuerzos de mi organización para combatir el soborno?

Las medidas requeridas por ISO 37001 están diseñadas para integrarse a procesos y sistemas de gestión existentes. ISO 37001 está basado en la estructura de alto nivel (HLS) para los estándares de sistemas de gestión. Esto significa que puede ser integrado fácilmente con otros sistemas (calidad, medio ambiente y seguridad).



MODELO DE EVALUACIÓN

4. Contexto de la organización

- Determinar el contexto.
- Interacciones con el entorno externo.
- Determinar las partes interesadas.
- Determinar los límites y extensiones (alcance: solo o integrado).
- Soporte documental (procesos, procedimientos, entre otros).
- Herramientas para evaluar el riesgo relacionado con el soborno.

5. Liderazgo y compromiso

- Demostrar el liderazgo y compromiso.
- Política antisoborno.
- Cumplir con todos los aspectos legales y reglamentarios aplicables.
- Roles, responsabilidades y autoridades.
- Soporte documental (procesos, procedimientos, entre otros).
- Herramientas para evaluar el riesgo relacionado con el soborno.

6. Planeación

- Identificar y determinar los riesgos y oportunidades asociados al soborno.
- Objetivos antisoborno.

7. Soporte

- Recursos necesarios para la operación y control.
- Competencia del personal/proceso de empleo.
- Toma de conciencia y formación.
- Comunicación.
- Información documentada.

8. Operación

- Planificación y control operacional.
- Debida diligencia.
- Controles financieros.
- Controles no financieros.
- Implementación de controles antisoborno.
- Regalos, hospitalidad, donaciones y prestaciones similares.
- Gestión inadecuada de los controles antisoborno.
- Preocupaciones.
- Investigación y trato del soborno.

9. Evaluación del desempeño

- Monitoreo, medición, análisis y evaluación.
- Auditorías internas.
- Revisión por la dirección.
- Revisión de la función del cumplimiento antisoborno.

10. Mejora

- No conformidad y acción correctiva.
- Mejora continua.



www.globalstd.com

