

ART CP	DELITO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ÁREAS DE RIESGO	MEDIDA DE CONTROL
DELITOS ECONÓMICO-EMPRESARIALES					
197 quinquies	Delitos contra la intimidad i violación informática <i>Acceso y apoderamiento ilegal de información. Acceso ilegal a sistemas de información (o facilitar el acceso). Colaboración con las acciones anteriores.</i>	Probable	Alto	-Dirección -RRHH -Finanzas -Construcción -Servicios	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Cumplimiento LOPD i RGPD -Adopción y cumplimiento de un protocolo de acceso a la información y de uso de herramientas informáticas

251 bis	<p>Estafas i fraudes</p> <p><i>Engaño a tercero para inducir a realizar actos en perjuicio suyo o ajeno.</i></p>	Probable	Alto	<p>-Dirección</p> <p>-Finanzas</p>	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p> <p>-Control i seguimiento movimientos económicos</p> <p>-Establecimiento de un registro de contratos</p> <p>-Revisión periódica de los contratos por parte de la asesoría jurídica</p> <p>-Auditoría anual de cuentas</p> <p>-Adopción y cumplimiento de un protocolo de acceso a la información y de uso de herramientas informáticas</p>
258 ter	<p>Frustración de la ejecución</p> <p><i>Alzamiento de bienes en perjuicio de acreedores. Actos que impidan la eficacia de un embargo.</i></p>	Improbable	Bajo	-Dirección	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p> <p>-Establecimiento de un registro de contratos</p> <p>-Revisión periódica de los contratos por parte de la asesoría jurídica</p> <p>-Auditoría anual de cuentas</p>

261 bis	Insolvencias punibles <i>En situación de insolvencia actual o inminente, ocultar o causar daños sobre los bienes patrimoniales incluidos en el concurso. Favorecer algún acreedor del concurso. Falsear información contable en un procedimiento concursal.</i>	Improbable	Bajo	-Dirección -Finanzas	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Control y seguimiento movimientos económicos -Establecimiento registro de contratos -Revisión periódica de los contratos por parte de la asesoría jurídica
264 quater	Daños informáticos <i>Alteración o deterioro de datos informáticos ajenos. Hacking.</i>	Improbable	Bajo	-Finanzas	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Cláusula <i>compliance</i> con el técnico informático -Adopción y cumplimiento de un protocolo de acceso a la información y de uso de herramientas informáticas
288	Delitos relativos a la propiedad intelectual y la propiedad industrial <i>Plagio o distribución sin autorización de patentes, modelos de utilidad o otros derechos.</i>	Probable	Alto	-Dirección -RRHH -Finanzas -Construcción -Servicios	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Adopción y cumplimiento de un protocolo de acceso a la información y de uso de herramientas informáticas -Política de privacidad y de <i>cookies</i> a las páginas web corporativas.

288	<p>Delitos contra el mercado y los consumidores</p> <p><i>Revelar documentación confidencial ajena. Publicidad engañosa o falsa..</i></p>	Improbable	Alto	<p>-Dirección</p> <p>-Finanzas</p>	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p> <p>-Adopción y cumplimiento de un protocolo de acceso a la información y de uso de herramientas informáticas</p>
286 bis a 286 quater	<p>Corrupción en los negocios</p> <p><i>Ofrecimiento o aceptación de beneficios no justificados para favorecer a alguien indebidamente.</i></p>	Muy probable	Alto	<p>-Dirección</p> <p>-Finanzas</p> <p>-Construcción</p> <p>-Servicios</p>	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p> <p>-Establecimiento registro de contratos</p> <p>-Revisión periódica de los contratos por parte de la asesoría jurídica</p>
302.2	<p>Receptación</p> <p><i>Adquirir, poseer, utilizar, convertir o transmitir bienes, a sabiendas que tienen su origen en una actividad delictiva o realizar cualquier acto para ocultar o encubrir su origen ilícito.</i></p>	Improbable	Alto	-Dirección	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p> <p>-Formalización de todas las operaciones por escrito</p> <p>-Establecimiento registro de contratos</p> <p>-Revisión periódica de los contratos por parte de la asesoría jurídica</p> <p>-Auditoría anual de cuentas</p>

302.2	<p>Blanqueo de capitales</p> <p><i>Introducir dinero de procedencia ilícita en el ciclo de la economía legal con la finalidad de ocultar su origen.</i></p>	Probable	Alto	<p>-Dirección</p> <p>-Finanzas</p>	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p> <p>-Formalización de todas las operaciones por escrito</p> <p>-Limitación de operaciones en efectivo</p> <p>-Establecimiento registro de contratos</p> <p>-Revisión periódica de los contratos por parte de la asesoría jurídica</p> <p>-Auditoría anual de cuentas</p>
318	<p>Delito contra los derechos de los trabajadores</p> <p><i>Limitación de derechos laborales. Personal extranjero o menores sin permiso de trabajo. Discriminación laboral por cualquier motivo. Impedir la libertad sindical o derecho de huelga. No facilitar las medidas de seguridad procedentes.</i></p>	Muy probable	Alto	<p>-Dirección</p> <p>-RRHH</p> <p>-Finanzas</p> <p>-Construcción</p> <p>-Servicios</p>	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p> <p>-Cumplimiento del <i>Plan de prevención de riesgos laborales</i></p> <p>-Cumplimiento certificación OHSAS 18001</p> <p>-Cumplimiento del <i>Plan de igualdad</i></p>

319.4	Delito urbanístico <i>Construcción, edificación o urbanización ilegal</i>	Muy probabl	Alto	-Dirección -Construcción	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Cumplimiento permisos de obra recibidos -Redacción de informes previos a todas las obras -Libro de órdenes e incidencias de cada obra, cuando se actúe como constructor
328	Delito ecológico <i>Vertidos, extracciones, excavaciones o ruidos con infracción de la normativa. Instalación de vertederos tóxicos</i>	Muy probable	Alto	-Dirección -Construcción -Servicios	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Gestión de residuos de conformidad con la normativa vigente -Cumplimiento certificación ISO 14001
343.3	Delitos relativos a la energía nuclear y a las radiaciones ionizantes <i>Generación de materiales o radiaciones ionizantes</i>	Improbable	Alto	-Dirección	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Cumplimiento certificación ISO 14001

348.3	Delitos relativos a riesgos provocados por explosivos <i>Riesgos provocados por explosivos, sustancias inflamables o tóxicas.</i>	Improbable	Alto	-Dirección	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias
366	Delictos contra la salud pública Delitos contra la salud pública <i>Elaboración de sustancias. Tráfico y falsificación de medicamentos. Comercialización de medicamentos falsos. Adulterar alimentos o bebidas. Envenenar o adulterar aguas potables.</i>	Improbable	Alto	-Dirección -Construcción -Servicios	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Cumplimiento certificación ISO 14001
369 bis	Delitos contra la salud pública (tráfico de drogas) <i>Tráfico de drogas.</i>	Improbable	Alto	-Dirección	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias
LO 12/1995	Contrabando Importar o exportar mercancías sin declararlo a las autoridades aduaneras.	Improbable	Alto	-Dirección	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Exigencia a los proveedores de las declaraciones fiscales y aduaneras pertinentes, el conocimiento de las cargas y toda la documentación relativa a la mercancía.

399 bis	<p>Falsedad de medios de pago</p> <p><i>Falsificación de moneda. Tenencia de tarjetas de crédito o débito o cheques de viaje falsificados destinados a la distribución o al tráfico.</i></p>	Improbable	Alto	<p>-Dirección</p> <p>-Finanzas</p>	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p> <p>-Comprobación de la identidad de clientes a la hora de efectuar cobros</p>
294	<p>Delitos societarios</p> <p><i>Falsear información económica. Imponer acuerdos abusivos. Obstaculizar el derecho de los socios. Obstruir la actividad inspectora o supervisora.</i></p>	Probable	Alto	<p>-Dirección</p> <p>-Finanzas</p>	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p> <p>-Auditoría anual de cuentas</p>
520	<p>Asociación ilícita</p> <p><i>Entidades que tienen el objeto de cometer algún delito.</i></p>	Probable	Grave	-Dirección	<p>-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i></p> <p>-Implantación de un canal de denuncias</p>

DELITOS RELATIVOS A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA					
310 bis	Delitos contra la hacienda pública <i>Fraude fiscal en la liquidación y el pago de impuestos.</i>	Probable	Alto	-Finanzas	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Auditoría anual de cuentas -Cumplimiento normativa fiscal -Remisión del <i>Código ético</i> a los col-laboradores externos -Nota por escrito del contenido de las reuniones
310 bis	Delitos contra la seguridad social <i>Fraude a la seguridad social en las cotizaciones y obtención de subvenciones.</i>	Probable	Alto	-RRHH -Finanzas	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Auditoría anual de cuentas -Cumplimiento normativa de seguridad social -Remisión del <i>Código ético</i> a los col-laboradores externos -Nota por escrito del contenido de las reuniones

427 bis	Soborno <i>Ofrecer o entregar regalo o retribución a autoridad o funcionario público para que realice un acto contrario a los deberes de su cargo.</i>	Muy probable	Alto	-Dirección -Construcción -Servicios	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Control y seguimiento de los movimientos económicos -Nota por escrito del contenido de las reuniones con autoridades o funcionarios
430	Tráfico de influencias <i>Influencia sobre autoridad o funcionario público para obtener resoluciones favorables.</i>	Muy probable	Alto	-Dirección -Construcción -Servicios	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Nota por escrito del contenido de las reuniones
304 bis.5	Financiación ilegal de partidos políticos <i>Realizar donaciones que infrinjan la normativa sobre financiamiento ilegal de los partidos políticos.</i>	Muy probable	Alto	-Dirección -Finanzas	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Control y seguimiento de los movimientos económicos -Auditoría anual de cuentas -Nota por escrito del contenido de las reuniones
262	Alteración de precios en concursos y subastas públicas <i>Solicitud de prebendas para no concurrir a un concurso o subasta públicos.</i>	Muy probable	Alto	-Dirección -Construcción -Servicios	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Nota por escrito del contenido de las reuniones

DELITOS CONTRA LAS PERSONAS					
328 bis.5	Delitos contra los derechos de los ciudadanos extranjeros <i>Facilitar la estancia o el tráfico de una persona de un estado no miembro de la Unión Europea.</i>	Improbable	Alto	-Dirección -RRHH	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Cumplimiento normativa de extranjería
156 bis.3	Tráfico ilegal de órganos humanos <i>Promocionar, favorecer, facilitar, publicitar la obtención, el tráfico o el trasplante ilegal de órganos.</i>	Improbable	Alto	-Dirección	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias
177 bis.7	Trata de seres humanos <i>Esclavitud, explotación sexual, extracción de órganos, matrimonios forzados.</i>	Improbable	Alto	-Dirección	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias
189 bis	Delitos relativos a la prostitución y a la corrupción de menores <i>Obligar a ejercer la prostitución. Producción, exhibición, venta de pornografía infantil.</i>	Improbable	Alto	-Dirección	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias

576	Financiación del terrorismo <i>Adquirir o transmitir valores con la finalidad que se utilicen para actos terroristas</i>	Improbable	Alto	-Dirección -Finanzas	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Control y seguimiento de los movimientos económicos
570 quater	Organizaciones y grupos criminales y terroristas <i>Integrantes o colaboradores de organizaciones criminales.</i>	Improbable	Alto	-Dirección	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias
510 bis	Delitos relativos al ejercicio de los derechos fundamentales y las libertades públicas <i>Promover odio, hostilidad, discriminación, violencia o lesiones de la dignidad de las personas.</i>	Probable	Alto	-Dirección -RRHH -Finanzas -Servicios	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias -Cumplimiento del <i>Plan de igualdad</i>
162	Delitos relativos a la manipulación genética <i>Manipular genes humanos con una finalidad diferente a la de eliminar o disminuir taras o enfermedades</i>	Improbable	Grave	-Dirección	-Adopción y cumplimiento de un <i>Código ético</i> -Implantación de un canal de denuncias