

## “L'ESPERANÇA NO ÉS UNA ESTRATÈGIA”.

El “Compliance” és el conjunt de mesures dirigides per una adient cultura corporativa ètica i de compliment que s'enfoquen en la prevenció, detecció y resposta a les determinades conductes delictives que poden donar-se en la organització i funcionament d'una empresa.

Entenem per “Compliance” el conjunt de mesures dirigides per una adient cultura corporativa ètica i de compliment que s'enfoquen en la prevenció, detecció y resposta a les determinades conductes delictives que poden donar-se en la organització i funcionament d'una empresa.

A partir de l'1 de juliol de 2015, la correcta implementació i gestió de programes de

compliment normatiu o “compliance programs”, exonera de la responsabilitat penal a la persona jurídica en aquells supòsits on es cometin delictes dels que l'empresa es susceptible d'incórrer en responsabilitat, tal i com estableix l'article 31. Bis 1 del Codi Penal, pel que s'eviten sancions com multes o la dissolució de la pròpia empresa.

La recent Sentència de la Sala Segona del Tribunal Suprem de 28 de juny de 2018, ha destacat la importància d'implantar en les societats mercantils programes de compliment normatiu per la prevenció de delictes. Concretament, disposa que **“una bona praxis corporativa en l'empresa és la d'implementar aquests programes de compliment normatiu que garanteixin que aquest tipus de fets no es produeixin, o dificultin les accions continuades de distracció de diners, o abús de funcions que un bon programa de compliment normatiu hagués detectat d'immediat”**.

No obstant, el Compliance no només evita riscos i genera seguretat jurídica, també millora l'ambient corporatiu i optimitza els processos comercials, perfecciona els procediments interns i millora la rendibilitat de l'empresa.