



Mazars le invita a participar en su próximo desayuno:

## **L**A REFORMA PENAL Y LA IMPLANTACIÓN DE MEDIDAS EFECTIVAS DE CONTROL INTERNO. UTILIDAD DEL CANAL ÉTICO DE DENUNCIA

**Juan Luque**  
Socio Mazars Auditores  
[juan.luque@mazars.es](mailto:juan.luque@mazars.es)

**Cristina Bausá**  
Senior Manager Mazars  
[cristina.bausa@mazars.es](mailto:cristina.bausa@mazars.es)

**Juan Ignacio Utrillo**  
Senior Manager Mazars  
[juanignacio.utrillo@mazars.es](mailto:juanignacio.utrillo@mazars.es)

**22 y 23 de noviembre de 2011**  
**Madrid y Barcelona**

Mazars organiza una jornada dedicada a abordar, desde distintas perspectivas, la reforma del Código Penal que regula la responsabilidad penal de las personas jurídicas: **Audidores internos, asesores jurídicos, informáticos y responsables financieros** que se ven involucrados en la necesidad de implantar controles internos que eviten la comisión de delitos por parte de empleados, de cara a evitar repercusiones de responsabilidad penal.

Contaremos con la colaboración de **OLGA TUBAU**, abogada penalista de reconocido prestigio y socia fundadora de **TUBAU-LAJARA**.

**TUBAU-LAJARA**

Abogados Asociados



## Programa

9h00' - 9h10'	Recepción de asistentes
9h10' - 9h45'	¿Qué entendemos por el debido control interno cuando se trata de mitigar los riesgos en una organización? El cumplimiento normativo. <b>Juan Luque , Socio de Mazars Auditores</b>
9h45'- 10h30'	Caso práctico de Gestión de Riesgos Integral. Desde la identificación, documentación y test de los riesgos. Herramienta informática de soporte. <b>Juan Ignacio Utrillo, Senior Manager de Mazars Auditores</b> <b>Cristina Bausá, Senior Manager de Mazars Auditores</b>
10h30' - 11h00'	Café
11h00' - 11h45'	La responsabilidad penal de las personas jurídicas. Aspectos más novedosos introducidos por la L.O. 5/2010 y problemas interpretativos. <b>Olga Tubau, Socia de TUBAU-LAJARA</b>
11h45' - 12H45'	Implantación de un Canal Ético de Denuncia (CED) externo. La efectividad y utilidad en todo tipo/tamaño de organizaciones. <b>Cristina Bausá, Senior Manager de Mazars Auditores</b>
12h45' - 13h00'	Conclusiones. Ronda de preguntas <b>Juan Luque, Socio de Mazars Auditores</b>

**MADRID**  
**22 de noviembre**  
**Hotel Meliá Los Galgos**  
**C/ Claudio Coello 139.**

**BARCELONA**  
**23 de noviembre**  
**Edificio Mazars**  
**C/ Aragón 271**

El 23 de diciembre de 2010, entró en vigor la L.O. 5/2010 por la que se modifica el Código Penal en España. Su principal novedad, es el hecho de que para más de una veintena de delitos se introduce como aspecto relevante **“la responsabilidad penal de las personas jurídicas”**, por lo que **serán responsables las sociedades mercantiles** de los delitos cometidos en nombre de la misma, **si la persona jurídica no ha ejercido el debido control sobre sus empleados o personal que trabaja para la misma.**

La sanción prevista, será la multa, aunque en circunstancias excepcionales se pueden imponer otras penas como la **disolución, suspensión de actividades, clausura de establecimientos**, etc.

Este cambio legislativo, ha revolucionado el panorama empresarial español, haciendo que tanto personal de **control interno, auditoría interna y asesoría jurídica empiecen a trabajar conjuntamente** para adecuar a sus sociedades a los nuevos requerimientos.

**Mazars, quiere contribuir a estos colectivos, aportando su experiencia en la materia desde sus diferentes perspectivas: la jurídica, la auditora y la de gobierno corporativo.**

### Dirigido a:

- Directores de Auditoría Interna y auditores internos en general.
- Responsables de cumplimiento normativo.
- Asesores jurídicos.
- Responsables de Control Interno.