



Canal de Denuncias

Elementos Clave y Beneficios Empresariales





En el entorno empresarial actual, la implementación de canales de denuncias se ha convertido en una práctica esencial para la gestión de riesgos y el cumplimiento normativo.

Estos canales permiten a los empleados y otras partes interesadas reportar de manera segura y confidencial cualquier conducta inapropiada o ilegal dentro de la organización.

Este artículo abordará los principales factores que debe contener un canal de denuncias eficaz, **referenciando las normas ISO 37001, ISO 37002 e ISO 37008**, y destacará los beneficios clave para las empresas.



Factores Clave en un Canal de Denuncias

1. Accesibilidad y Confidencialidad

El canal de denuncias debe ser accesible para todos los empleados y otras partes interesadas, sin importar su ubicación geográfica o nivel jerárquico. Debe permitir la presentación de denuncias de manera anónima y garantizar la confidencialidad de la información proporcionada.



2. Claridad y Facilidad de Uso

Las instrucciones para utilizar el canal de denuncias deben ser claras y fáciles de seguir. Esto incluye proporcionar guías detalladas sobre qué tipos de conductas deben reportarse y cómo hacerlo.



3. Protección contra Represalias

Es fundamental que la empresa establezca políticas claras para proteger a los denunciantes contra cualquier tipo de represalia. Esto fomenta un ambiente donde los empleados se sientan seguros al reportar irregularidades.



4. Procesos de Investigación y Seguimiento

Un canal de denuncias eficaz debe contar con procesos bien definidos para la investigación y seguimiento de las denuncias. Esto incluye la asignación de responsabilidades y la utilización de protocolos estandarizados para garantizar la imparcialidad y la integridad de las investigaciones.



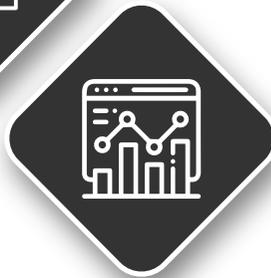
5. Capacitación y Concientización

La empresa debe invertir en programas de capacitación y concientización para asegurar que todos los empleados comprendan la importancia del canal de denuncias y sepan cómo utilizarlo correctamente.



6. Monitoreo y Mejora Continua

Es crucial que el canal de denuncias sea monitoreado regularmente para evaluar su efectividad y realizar mejoras continuas. Esto incluye la revisión de estadísticas de uso, tiempos de respuesta y resultados de las investigaciones.



Normas ISO Relacionadas



ISO 37001

Sistemas de Gestión Antisoborno, proporciona requisitos y guías para establecer, implementar, mantener y mejorar un sistema de gestión antisoborno.

Un componente clave de esta norma es la implementación de un canal de denuncias que permita reportar sobornos y otras conductas corruptas de manera segura y confidencial.



ISO 37008

Guía de las Investigaciones Internas, establece los principios fundamentales, los recursos necesarios, las medidas de seguridad y protección, el proceso de investigación, las medidas correctivas y mucho más.

Esta norma recomienda asignar un “code name” al denunciante y la posibilidad de mantenerse en contacto y comunicar la importancia de los argumentos y las pruebas que se remiten a través de los canales de denuncias.



ISO 37002

Sistemas de Gestión de Denuncias, se enfoca en los sistemas de gestión de denuncias y proporciona directrices sobre cómo establecer, implementar y mantener un sistema de denuncias eficaz.

Esta norma destaca la importancia de la accesibilidad, la confidencialidad, la protección contra represalias y la gestión adecuada de las denuncias.



Beneficios para las empresas



Detección Temprana de Irregularidades

Un canal de denuncias eficaz permite la detección temprana de conductas inapropiadas, lo que facilita la intervención oportuna y la mitigación de riesgos antes de que se conviertan en problemas mayores.



Reducción de Pérdidas Financieras

La detección y prevención de fraudes y otros comportamientos ilegales pueden resultar en una reducción significativa de pérdidas financieras para la empresa.



Mejora del Cumplimiento Normativo

La implementación de un canal de denuncias ayuda a las empresas a cumplir con las normativas y estándares internacionales, como las normas ISO 37001, ISO 37002 e ISO 37008, lo que reduce el riesgo de sanciones y daños reputacionales.



Mejora de la Reputación Corporativa

Las empresas que implementan canales de denuncias efectivos son percibidas como más transparentes y comprometidas con la ética, lo que mejora su reputación corporativa y su relación con los clientes, inversores y la comunidad en general.



Fomento de una Cultura Ética

Al proporcionar una vía segura para reportar irregularidades, las empresas pueden fomentar una cultura de transparencia y ética, fortaleciendo la confianza entre empleados y otros stakeholders.





Los canales de denuncias son una herramienta vital en la gestión de riesgos empresariales.

La implementación de estos canales, conforme a las normas ISO 37001, ISO 37002 e ISO 37008, no solo ayuda a las empresas a detectar y prevenir conductas inapropiadas, sino que **también ofrece múltiples beneficios:**



Mejora del cumplimiento normativo



Promoción de una cultura ética



Reducción de pérdidas financieras



Mejora de la reputación corporativa



La adopción de estas prácticas es esencial para cualquier organización que busque fortalecer su sistema de gestión de riesgos y asegurar su sostenibilidad a largo plazo.



¿Cómo puede apoyar BDO?

Descubre cómo BDO puede ayudar a tu empresa, contactando a nuestro equipo de especialistas:



FLAVIO SAN MARTÍN

Socio de Consultoría de Negocios
fsanmartin@bdo.com.pe



ALEXANDER SEDANO

Gerente de Consultoría de Negocios
asedano@bdo.com.pe



JESÚS BRICEÑO

Líder de Proyectos de Risk Advisory
jbriceno@bdo.com.pe

www.bdo.com.pe



/BDOPeru



/BDOPeru



/BDO_Peru



BDO Peru



@bdo_peru

Esta publicación se ha preparado cuidadosamente, pero ha sido redactada en términos generales y debe entenderse que contiene únicamente afirmaciones generales. Esta publicación no debe utilizarse ni considerarse como base para cubrir situaciones particulares y no debe actuar, o abstenerse de actuar, sobre la base de la información contenida en esta publicación sin obtener asesoramiento profesional específico. Póngase en contacto con BDO Perú para tratar estos asuntos en el contexto de sus circunstancias particulares. BDO Perú, sus socios, empleados y representantes no aceptan ni asumen ninguna responsabilidad ni obligación de atención en relación con el uso de esta publicación o la fiabilidad de la misma, y rechazan cualquier responsabilidad por cualquier pérdida derivada de cualquier acción tomada o no, o cualquier decisión tomada por cualquier persona basándose en esta publicación o en cualquier parte de la misma. Cualquier uso de esta publicación o dependencia de la misma para cualquier propósito o en cualquier contexto es, por lo tanto, bajo su propio riesgo, sin ningún derecho de acción contra BDO Perú o cualquiera de sus socios, empleados o representantes.

BDO Perú es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es el nombre comercial de la red BDO y de cada una de las empresas asociadas de BDO.

Copyright © Julio 2024 BDO Perú. Todos los derechos reservados. Publicado en Perú.