

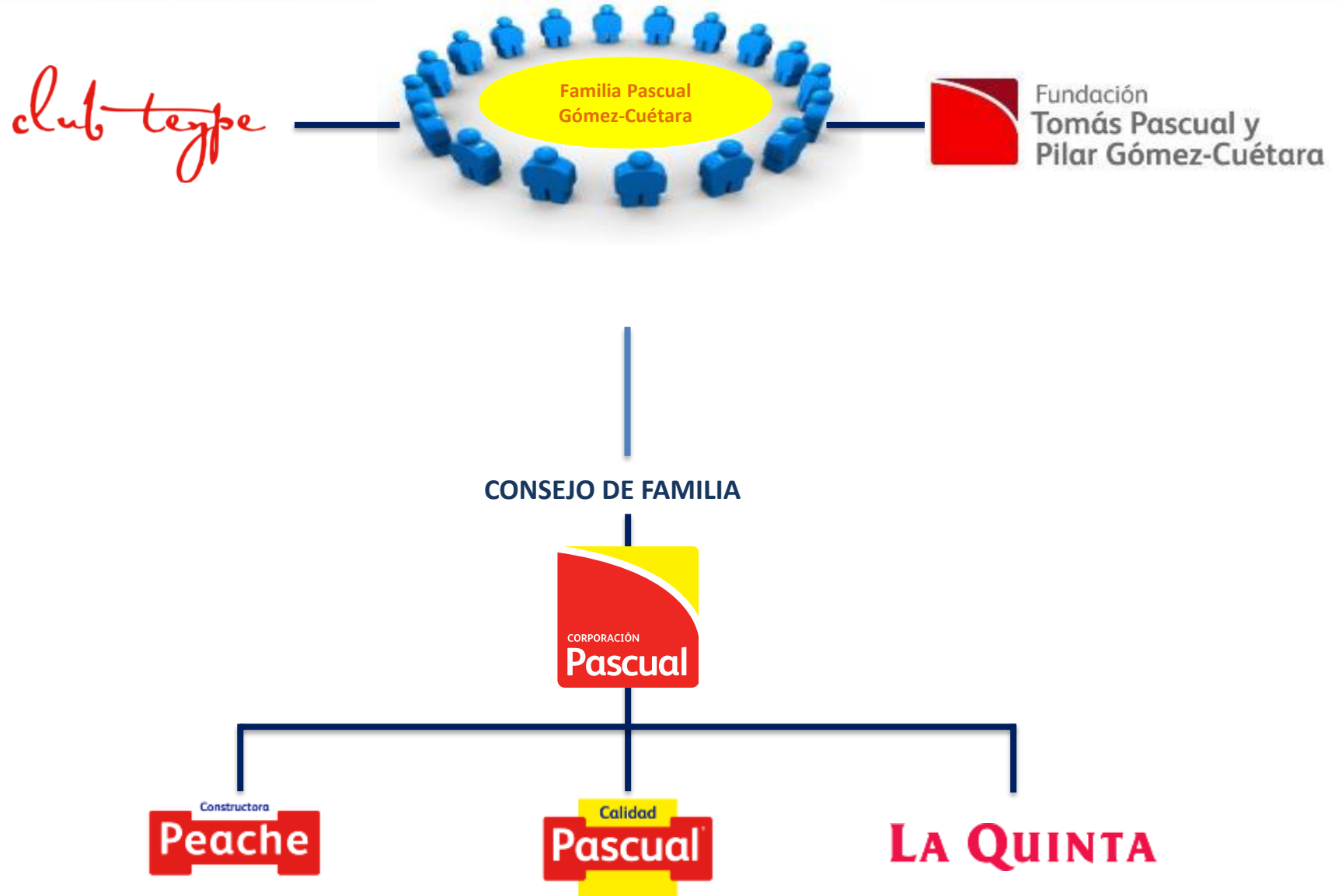


Responsabilidad Corporativa Buen Gobierno Cumplimiento

**Valladolid, 19 de abril de 2017
Francisco Hevia**

Empresa familiar

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Marco legado

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Trabajamos para que
Los hijos de nuestros hijos
disfruten el mundo que merecen.



Riesgos vs Oportunidades

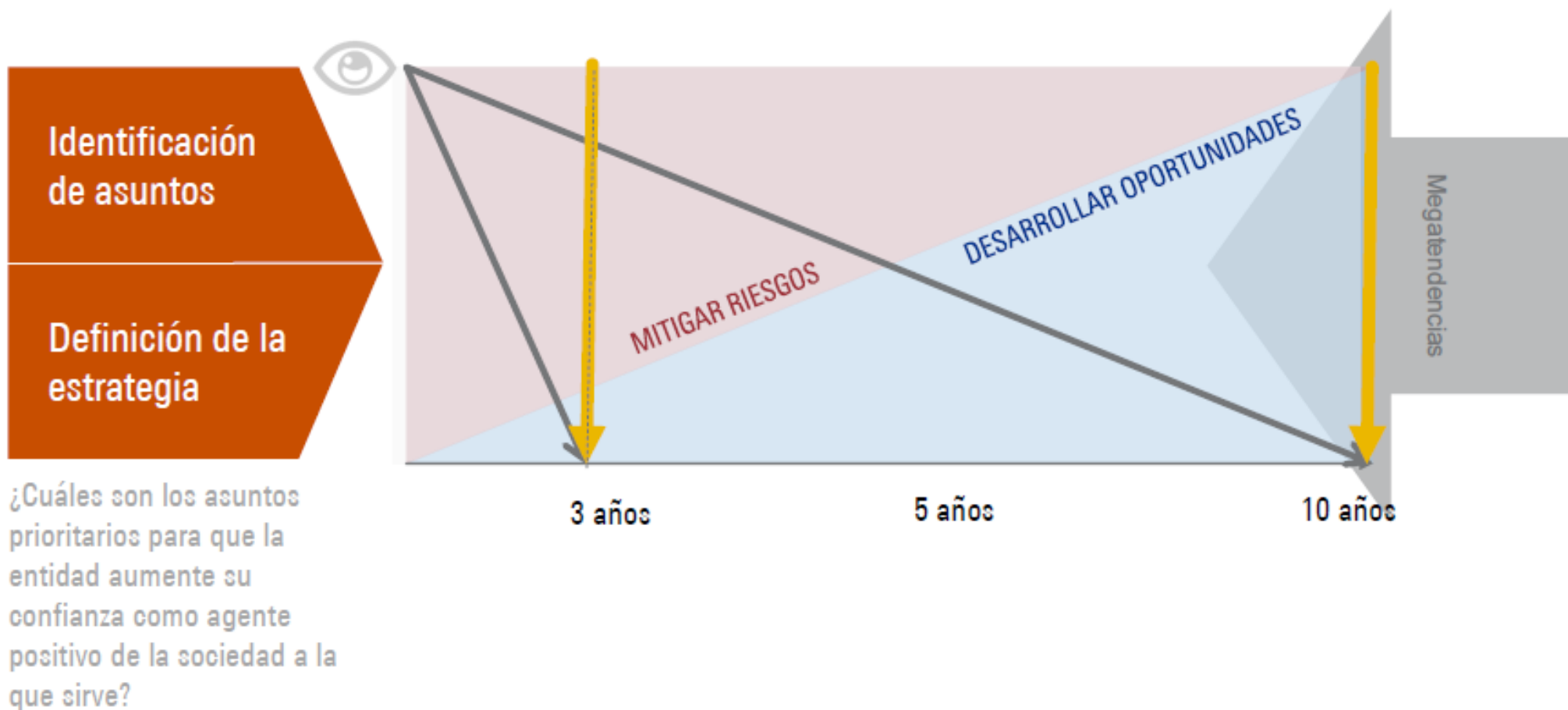
*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Responsabilidad Corporativa

Expectativas y necesidades: riesgos vs oportunidades

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Modelo de Empresa

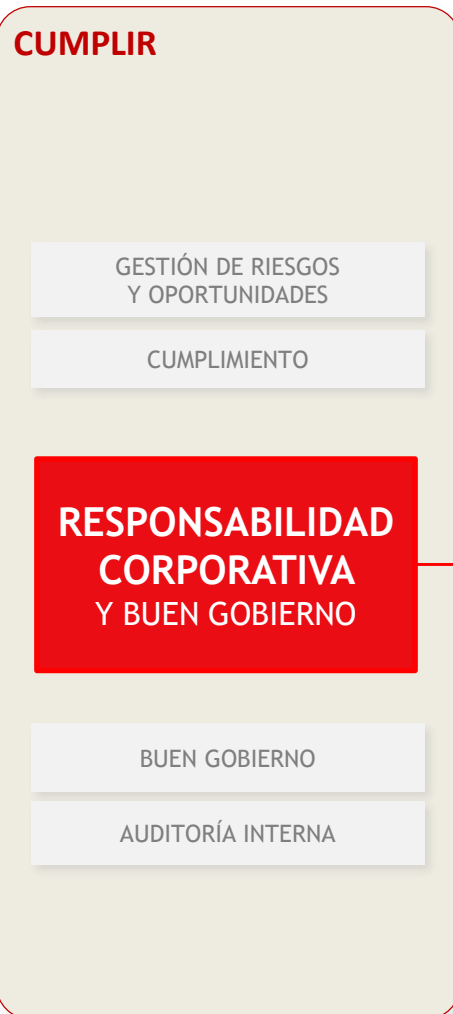
*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Políticas corporativas

*un toque esencial
de calidad en tu vida*

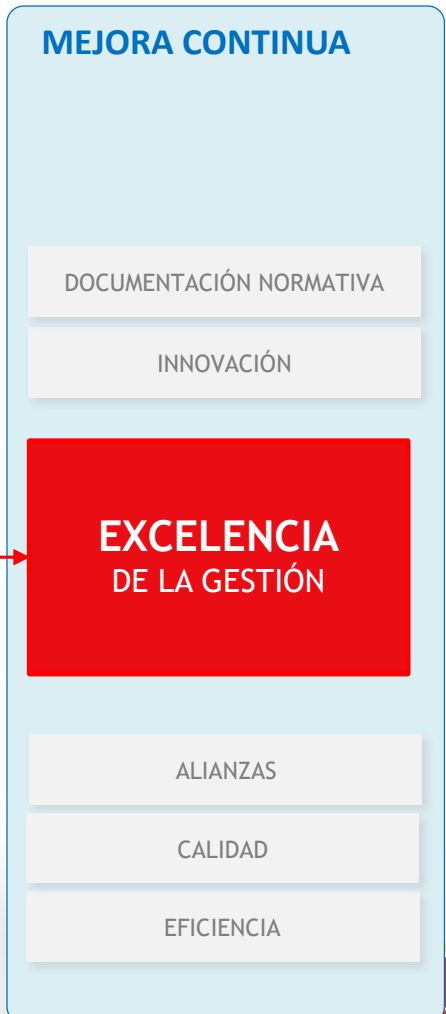
Gestión Ética



Gestión Responsable



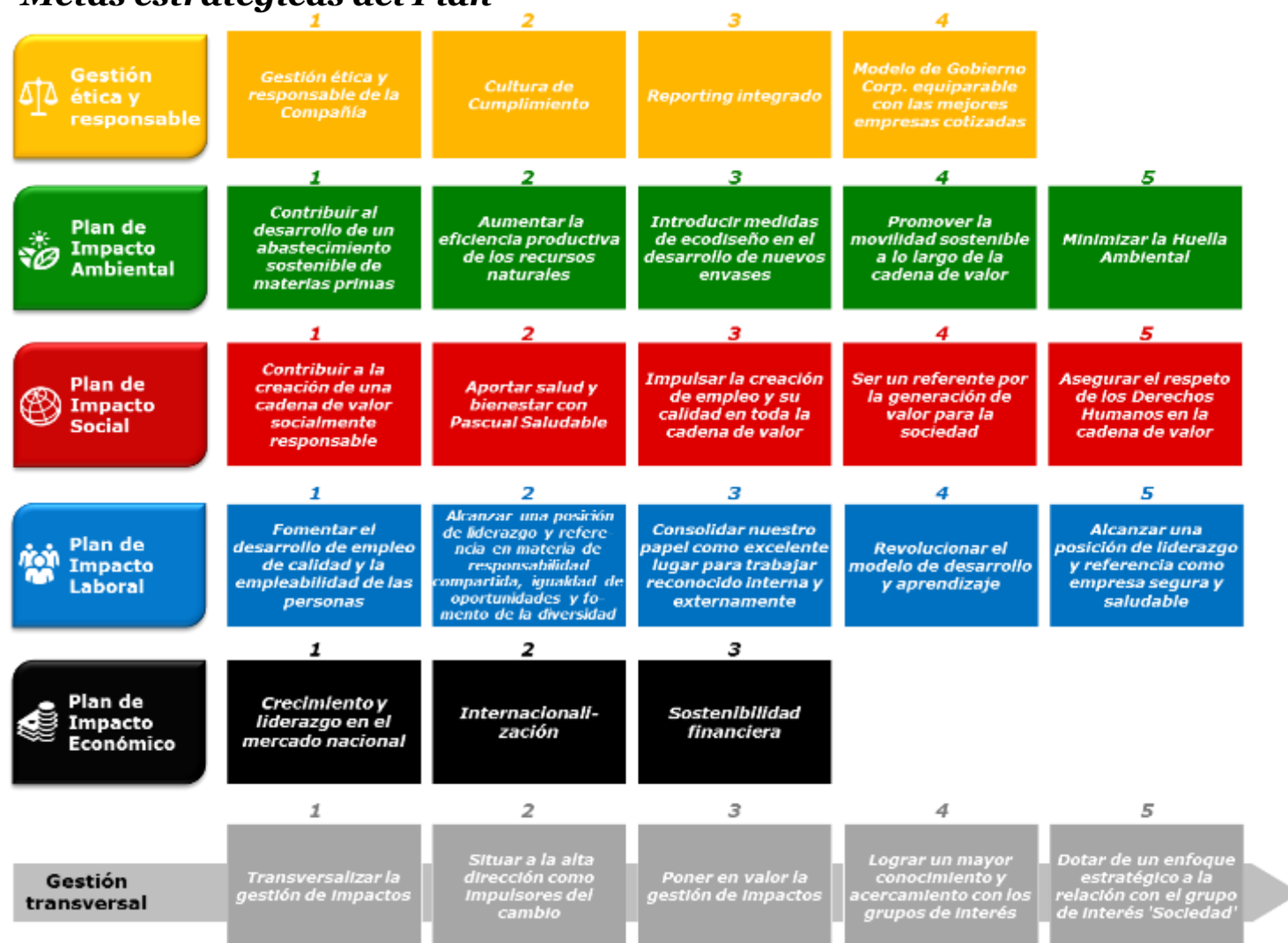
Gestión Excelente



Plan de gestión de impactos 2016-2020

un toque esencial
de calidad en tu vida

Metas estratégicas del Plan





Plan de Gestión Ética y Responsable



Líneas estratégicas	Nº Acciones asociadas
Contar con un modelo de cumplimiento eficaz aprobado por el Gobierno Corporativo.	2
Contar con un Sistema de control adecuado al riesgo de comisión de delitos en Corporación Pascual haciendo el seguimiento adecuado.	2
Velar por el cumplimiento de los requisitos legales.	3
Incorporar mejoras continuas al Modelo de <i>compliance</i> .	1

	Definir una política o un procedimiento de cumplimiento para la Compañía. Analizar la estructura, el dimensionamiento del modelo de relación de la función de compliance con otras áreas y los procesos clave a desarrollar.	- Aprobación del Modelo que incluya: funciones, procesos clave y actividades definidas y tenga las responsabilidades asignadas.
Contar con un modelo de cumplimiento eficaz aprobado por el Gobierno Corporativo.	Integrar la gestión de riesgos de cumplimiento en la Compañía para contar con una segunda línea de defensa con una visión global de la compañía y formalizar procedimientos y controles clave. Actualizar el actual catálogo de riesgos corporativo para que éste recoja la totalidad de riesgos de compliance de la Compañía y establecer mecanismos de evaluación y priorización de riesgos críticos, evitando así comportamientos y productos que no sean bien recibidos por la sociedad. Establecer mecanismos de monitorización, seguimiento y reporte.	- Mapa de riesgos de cumplimiento elaborado con su cuadro de controles actualizado. - Nº Informes con Gestión Riesgos de Cumplimiento al año - Riesgos de Cumplimiento Gestionados - Nº de recomendaciones implantadas
Contar con un Sistema de control adecuado al riesgo de comisión de delitos en Corporación Pascual haciendo el seguimiento adecuado.	Autoevaluar el Protocolo de Prevención y Detección de Delitos que contempla el modelo de control implantado (incluyendo las recomendaciones implantadas en el punto anterior) así como consolidar el mismo en la Compañía a través de las labores de comunicación oportunas. Definir un cuadro de mando de indicadores clave sobre los riesgos más relevantes en compliance y relacionarlos con los de la Compañía. Auditar el Modelo de Prevención de Delitos periódicamente por independientes.	- Protocolo de Prevención de Delitos Autoevaluado - Indicadores identificados - Cuadro de mando implantado con Inventario de controles - Auditoría realizada por un tercero independiente
Velar por el cumplimiento de los requisitos legales.	Constituir y cumplir con unas rutinas organizativas que garanticen el cumplimiento normativo. Analizar los requisitos regulatorios de todas las áreas de la Compañía y establecer mecanismos, procedimientos y normas que deban seguirse para perfeccionar la ejecución y seguimiento del programa de cumplimiento, a través de herramientas o modelos de reporte manuales. Facilitar el cumplimiento de los requisitos legales a través de una herramienta tecnológica que proporcione soporte y apoyo a la función de ética y cumplimiento. Sistematizar un proceso de control que permita ver los riesgos de cumplimiento y normalizar los mecanismos para actualizarlos periódicamente. Certificar el modelo de gestión de la ética y el cumplimiento de Corporación Pascual o, en su defecto, tener un modelo de gestión basado en estándares de referencia en esta materia.	- Nº de incumplimientos detectados por evaluaciones y auditorías internas - Nº de incumplimientos con riesgo penal detectados por agentes externos - Nº de incumplimientos con riesgo penal detectados por evaluaciones y auditorías internas - Herramienta implantada - Proceso de control de riesgos de cumplimiento sistematizado - Nº de no conformidades detectadas en la certificación
Incorporar mejoras continuas al Modelo de compliance.	Realizar verificaciones del modelo de prevención que permitan la mejora del entorno de control.	- % de incidencias cubiertas



Fuente: ECIIA/FERMA Guidance on the 8th EU Company Law Directive, article 41 y adaptado a CEP

RESPONSABLE, TAREAS Y MEDIOS

QUIÉN: Gestores

QUÉ: Ejecutan la función diseñada por ella o por los responsables de los SIG y de sus controles.

CÓMO: medios propios o ajenos (dentro de CP o fuera)

QUIÉN: Gestores de

Sistemas y Cumplimiento
QUÉ: Diseñan, implantan y controlan los sistemas (aseguramiento)

CÓMO: medios propios o ajenos (dentro de CP o fuera)

QUIÉN: Auditoría interna

QUÉ: Audita las cuentas y verifica (i) si los controles son adecuados; (ii) si es así, si se ejecutan; (iii) si los planes de remediación existen y, (iv) si es así, si se ejecutan

CÓMO: medios propios o ajenos (dentro de CP o fuera)

Gestión operativa

Control de Gestión

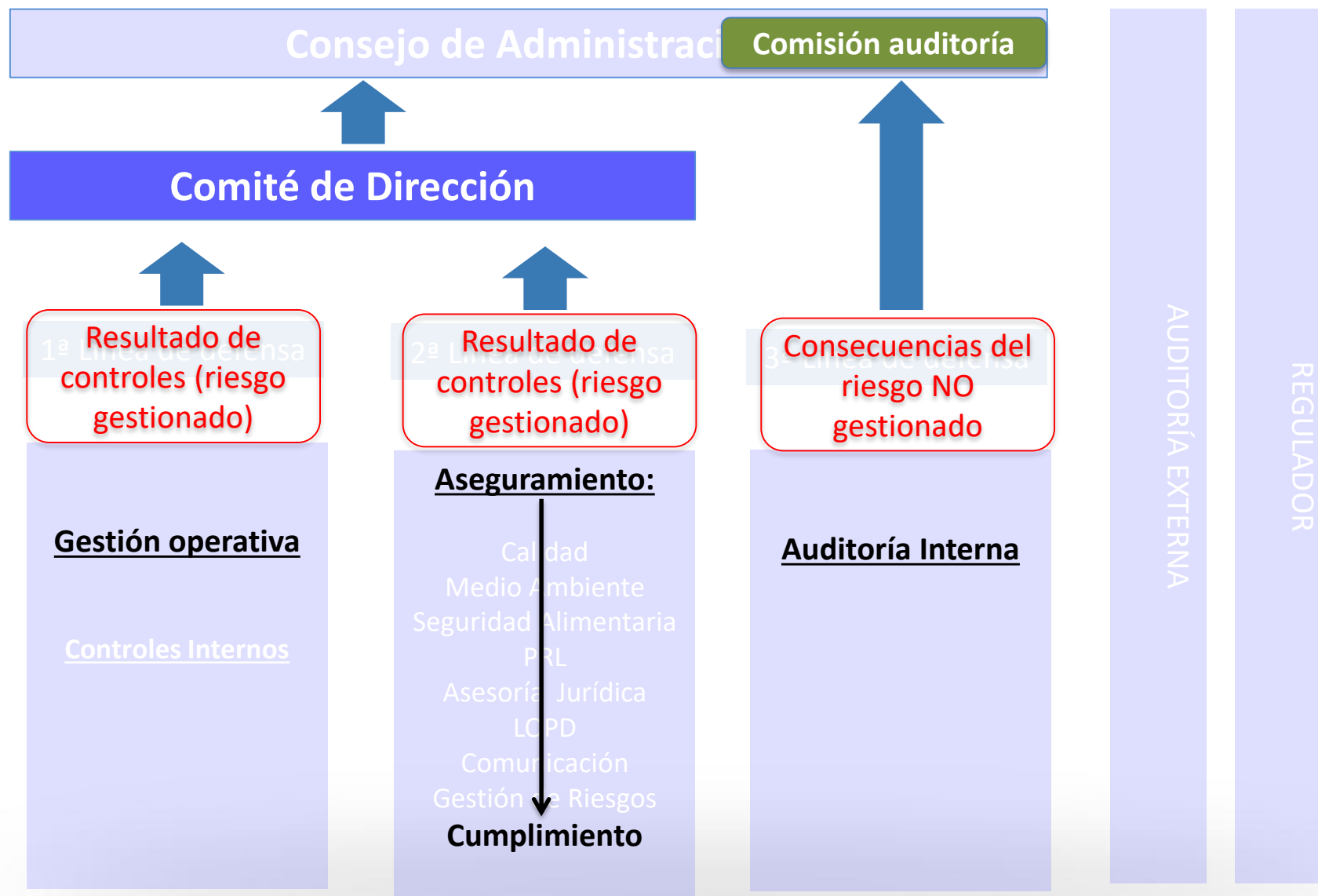
Aseguramiento:

SIG Calidad
SIG Medio Ambiente
SIG Seg. Alimentaria
SIG PRL
SIG Asesoría Jurídica
SIG LOPD
SIG Salud
SIG Riesgos y Oport.

SIG Cumplimiento

Auditoría Interna

Fuente: ECIIA/FERMA Guidance on the 8th EU Company Law Directive, article 41 y adaptado a CEP

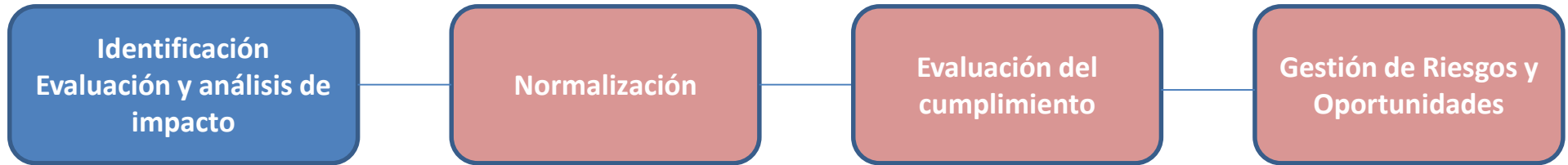


Fuente: ECIIA/FERMA Guidance on the 8th EU Company Law Directive, article 41 y adaptado a CEP

SIG Cumplimiento Corporativo

Propuesta vista en Consejo de Administración (Marzo 2014)

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Las áreas que reciban propuestas de nuevas normas o legislaciones de aplicación, o planteen la necesidad de una normativa interna, son los responsables y los expertos en el área.

Legislación mercantil, civil, administrativa, penal, fiscal, procesal, seguridad social, laboral, ambiental, LOPD, Seguridad Alimentaria, PRL, Internacional, inmobiliario, urbanístico, etc.

Asesoría Jurídica es el coordinador general de la identificación de toda la legislación externa de la empresa y sus empresas dependientes

Normativa Interna es el coordinación general de la identificación de todas las necesidades de normativa de la empresa y sus dependientes

El Comité, junto con el experto en el área, tienen la función de evaluación y análisis de impacto.

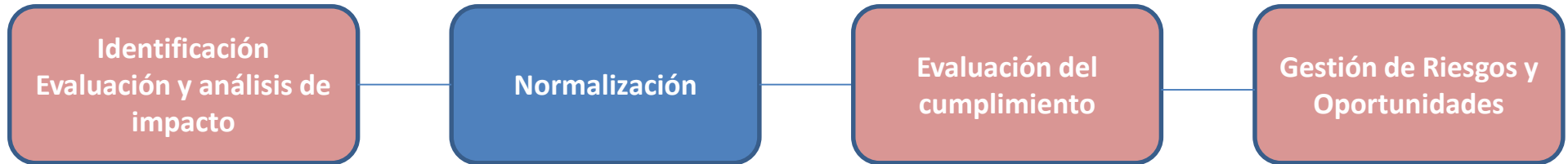
El responsable del área tiene la función de despliegue a los involucrados y garantizar su inclusión en los procesos y normativas internas.

Si se derivase del análisis de una propuesta de normativa, la necesidad de ejercer las acciones necesarias de influencia en el regulador, desde el Comité de Cumplimiento se coordinaría con el área correspondiente y con los responsables de las relaciones con los reguladores.

SIG Cumplimiento Corporativo

Propuesta vista en Consejo de Administración (Marzo 2014)

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Todas las áreas que detecten necesidades de normalizar legislación externa o cubrir necesidades internas serán responsable del proceso de normalizarlas dentro de la compañía.

Normativa será el apoyo técnico de las áreas para que esto ocurra en tiempo y forma, y asumirá la función de la definición y mantenimiento del sistema de normalización corporativa.

El Comité, liderado por el responsable de normalización, hará seguimiento del estatus de aplicación del sistema y será el responsable de tomar decisiones de priorización si fuese necesario.

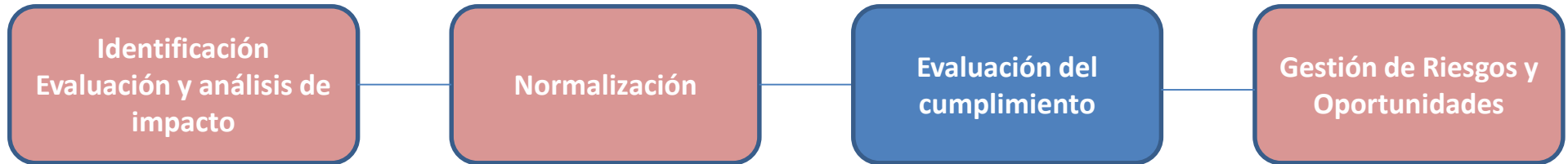
Los órganos de Gobierno de la empresa tiene la capacidad última de decisión.

El responsable del área tiene la función de despliegue a los involucrados y garantizar su inclusión en los procesos y normativas internas.

SIG Cumplimiento Corporativo

Propuesta vista en Consejo de Administración (Marzo 2014)

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



La función de Evaluación del nivel de cumplimiento es propia al proceso, se puede hacer con recursos propios o externos y es clave en el proceso.

Es el responsable de la gestión de l control y del reporte a los gestores de la función y del sistema a este respecto.

Coordina y da soporte a las áreas involucradas de todos los procesos de aseguramiento interno o externo que se produzcan en la compañía y sus empresas dependientes.

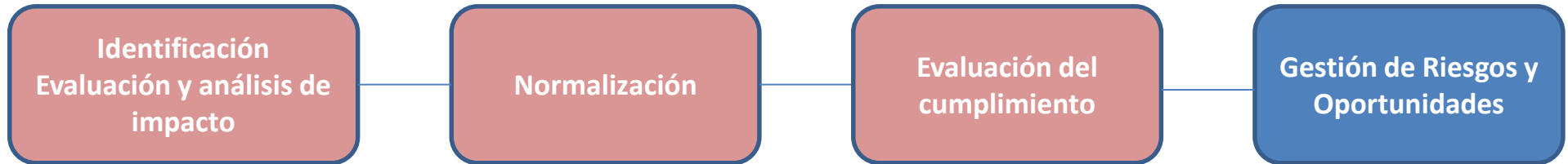
Los responsables de las áreas o negocios serán los responsables de los Planes de Mejora que se deriven de los controles, para lo cual podrán contar con la asesoría del área.

El Comité de Gobierno es el responsable último de esta función.

SIG Cumplimiento Corporativo

Propuesta vista en Consejo de Administración (Marzo 2014)

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Todas las áreas o negocios son responsables de la gestión de los riesgos y oportunidades que afectan a la cuenta de resultados y que se deriven de los procesos globales de cumplimiento de la organización.

El área de **Gestión de Riesgos y Oportunidades** definirá el sistema de gestión de riesgos y oportunidades e impulsará y apoyará a las áreas en su aplicación.

El **sistema de Gestión de Riesgos que afecten al balance de la organización**, tanto en el Patrimonio Económico, como el Social y el Reputacional **corresponde al Responsable de Cumplimiento** de la empresa, que se apoyará en el Comité de Cumplimiento y en las funciones necesarias para implantar el sistema de gestión de riesgos, y para la gestión de las crisis que se pudiesen derivar.

El Gobierno recibirá el reporte de estos sistemas de gestión a través del responsable de Cumplimiento.



¿Cómo gestionarlo?

Infografía resumen

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Sistema de Cumplimiento Normativo

Áreas de conocimiento experto actualmente identificadas

*un toque esencial
de calidad en tu vida*





Según Sistema de Gestión de Riesgos y Oportunidades

Según IT de Novedades Legislativas

Según el desarrollo de Procesos

Funciones Resumen

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Funciones Resumen

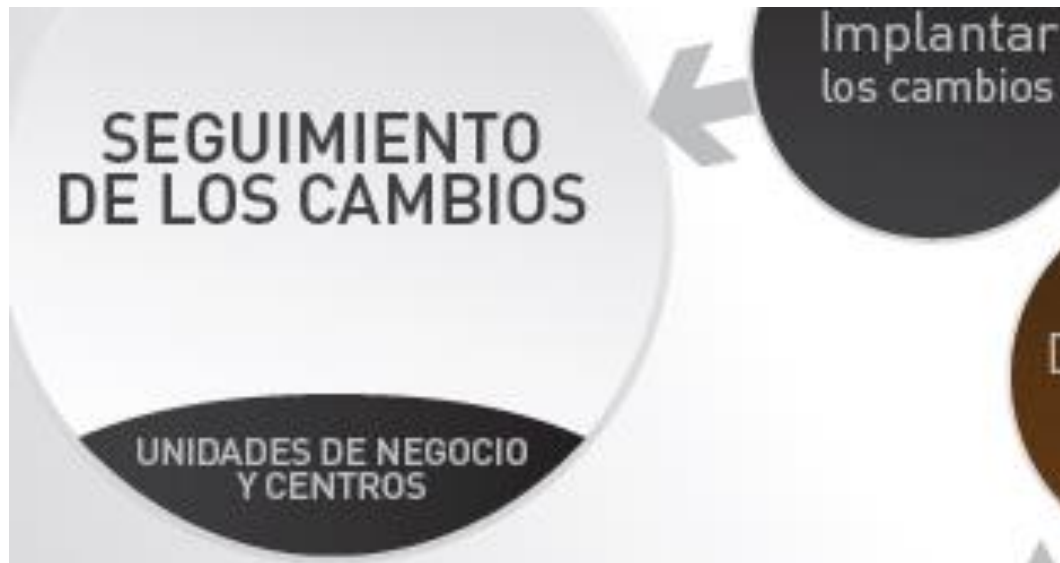
*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Funciones Resumen

*un toque esencial
de calidad en tu vida*





La implantación se realiza en el ámbito de gestión

Funciones Resumen

*un toque esencial
de calidad en tu vida*



Las autoevaluaciones se realizarán para cada ámbito de conocimiento experto y las que el experto diseñe para unidad de negocio.

Las verificaciones se realizarán conforme a unas premisas diseñadas y los resultados y las mismas serán una herramienta del experto para la mejora de su Sistema.

Auditoría Interna, auditará la ejecución, veracidad y eficacia de los sistemas y su información

MATRIZ	
76.2% GRADO DE CUMPLIMIENTO	76.2% RIESGO
▶ A SControl de Cumplimiento	67/67
▶ B SControl de Prevención del Blanqueo de	10/10
▶ C SControl de Medio Ambiente	9/11
▶ D SControl en Materia Laboral	17/17
▶ F SControl de Actividad Comercial CP	20/20
▶ G SControl de la Calidad Alimentaria	12/12
▶ I SControl Legal Corporativo	11/11
▶ J SControl de Seguridad de la Informació	29/29
▶ K SControl Información Financiera	16/16

Sistema de Cumplimiento Normativo

*un toque esencial
de calidad en tu vida*

Se informará al Comité de Gobierno, considerando que el Sistema de Cumplimiento es de la Comisión de Auditoría y Buen Gobierno.



The background is a solid red color with large, flowing, organic shapes in a slightly darker shade of red, creating a sense of movement and depth. The shapes are reminiscent of liquid or smoke, with smooth, curved edges.

Un toque esencial de calidad en tu vida