

Objetivos de un canal de denuncias (whistleblowing)

El objetivo del whistleblowing es proteger a empresas públicas y privadas de la comisión de ciertos delitos, ya sea por desconocimiento de la normativa o por prácticas malintencionadas.

Fraudes y estafas.

Blanqueo de capitales.

Incumplimiento de la normativa sobre protección de datos.

Evasión o elusión de impuestos.

Delitos contra la propiedad intelectual o industrial.

Competencia desleal.

Delitos contra el mercado o los consumidores.

Corrupción interna.

Irregularidades con la Seguridad Social o la Agencia Tributaria.

Podemos decir que el canal de denuncias en empresas sirve para cumplir con dos finalidades; por un lado, persigue la comisión de delitos e infracciones en el desarrollo de las actividades de las empresas y, por otro lado, proteger de una manera mucho más efectiva a los informantes.

Desde su finalidad como sistema para prevenir y perseguir la comisión de delitos e infracciones, el canal de denuncias interno busca cumplir con los siguientes objetivos:

- Detectar de forma anticipada posibles irregularidades o conductas contrarias a la ley o la normativa interna de la empresa.
- Combatir la comisión de irregularidades o delitos en las siguientes áreas:
 - Contratación pública
 - Competencia
 - Servicios financieros
 - Protección del medio ambiente
 - Seguridad nuclear
 - Sanidad animal
 - Seguridad de los productos, de los alimentos y del transporte
 - Salud pública
 - Protección de los consumidores
 - Protección de datos y privacidad
 - Mercado interior e intereses financieros de la UE
 - Fraudes y estafas
 - Blanqueo de capitales
 - Irregularidades con la Seguridad Social o la Agencia Tributaria
- Demostrar la eficacia del sistema de gestión de compliance y los controles del mismo.
- Hacer un uso apropiado del régimen disciplinario de la empresa y castigar a quienes cometen irregularidades o conductas ilícitas dentro de la misma.
- Colaborar con la investigación judicial, si se produce un procedimiento penal relativo a la empresa.
- Atenuar o eximir la responsabilidad penal de la empresa, en el caso de que se haya cometido un delito por parte de uno de sus miembros.

Como decíamos, la otra finalidad del canal de denuncias es proteger a los informadores de cualquier forma de represalia en su contra, con el fin de que más personas se decidan a dar el paso y denunciar aquellas irregularidades o comportamientos en contra de la ética y la normativa interna de la organización.