

1. PLANIFICACIÓN DE LAS ENSEÑANZAS.

1.1. Estructura de la enseñanza y descripción del plan de estudios.

TIPO DE MATERIAS		N.º créditos ECTS
Ob	Obligatorias	54
Op	Optativas	—
PE	Prácticas externas (obligatorias)	—
TFM	Trabajo Fin de Título (obligatorio)	6
CRÉDITOS TOTALES		60

1.2. Relación de materias y asignaturas del Plan de Estudios.

Materias / Asignaturas	ECTS	Tipo	Semestre
M01 A01	3	Ob	1
M01 A02	3	Ob	1
M01 A03	3	Ob	1
M01 A04	2	Ob	1
M02 A05	3	Ob	1
M02 A06	3	Ob	1
M02 A07	3	Ob	1
M02 A08	3	Ob	1
M03 A09	3	Ob	1
M03 A10	3	Ob	1
M03 A11	2	Ob	1
M04 A12	3	Ob	2
M04 A13	3	Ob	2
M04 A14	3	Ob	2
M05 A15	2	Ob	2
M05 A16	3	Ob	2
M06 A17	2	Ob	2
M06 A18	2	Ob	2
M06 A19	2	Ob	2
M07 A20	4	Ob	2
M07 A21 (TFM)	6	Ob	2

Líneas de optativas ofertadas:

No se ofertan en el plan de estudios asignaturas optativas.

1.3. Contribución de las asignaturas al logro de las competencias del título.

ASIGNATURAS	CB 06	CB 07	CB 08	CB 09	CB 10	CG 01	CE 01	CE 02	CE 03	CE 04	CE 05	CE 06	CE 07	CE 08	CE 09
A01	•	•	•	•	•	•	•		•	•	•			•	•
A02	•	•	•	•	•	•	•		•	•	•			•	•
A03	•	•	•	•	•	•	•	•		•	•			•	•
A04	•	•	•	•	•	•	•	•		•				•	•
A05	•	•	•	•	•	•	•		•	•	•			•	•
A06	•	•	•	•	•	•	•	•	•		•			•	•
A07	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•		•	•
A08	•	•	•	•	•	•	•				•	•		•	•
A09	•	•	•	•	•	•	•	•				•	•	•	•
A10	•	•	•	•	•	•	•					•	•	•	•
A11	•	•	•	•	•	•	•		•			•	•	•	•
A12	•	•	•	•	•	•	•				•	•		•	•
A13	•	•	•	•	•	•	•	•				•	•	•	•
A14	•	•	•	•	•	•	•		•			•	•	•	•
A15	•	•	•	•	•	•	•		•			•	•	•	•
A16	•	•	•	•	•	•	•	•			•			•	•
A17	•	•	•	•	•	•	•		•	•				•	•
A18	•	•	•	•	•	•	•		•	•		•		•	•
A19	•	•	•	•	•	•	•			•	•	•		•	•
A20	•	•	•	•	•	•	•		•	•	•	•		•	•
A21	•	•	•	•	•	•	•							•	•

1.4. Organización temporal de materias/asignaturas.

Materias/asignaturas:

M01: Derecho penal y persona jurídica:

- [A01] Responsabilidad penal de las personas jurídicas.
- [A02] *Compliance* y estrategias defensivas de la persona jurídica en el proceso penal.
- [A03] Prevención del blanqueo de capitales, la corrupción y la financiación del terrorismo.
- [A04] Investigación a las personas jurídicas en el proceso penal.

M02: Cumplimiento, integridad y gobierno corporativo:

- [A05] Ética y cultura de cumplimiento.
- [A06] Elementos básicos del *compliance*.
- [A07] Modelos de Gobierno, Riesgo y Cumplimiento (GRC).
- [A08] *Compliance* corporativo y lenidad.

M03: Organización y gestión interna:

- [A09] Modelos de *compliance*.

<ul style="list-style-type: none"> - [A10] Papel y responsabilidad del oficial de <i>compliance</i>. - [A11] Técnicas de monitorización e investigación para el <i>compliance</i>. <p>M04: Estandarización, certificación y efectividad del programa de <i>compliance</i>:</p> <ul style="list-style-type: none"> - [A12] Estándares y certificaciones en <i>compliance</i>. - [A13] Efectividad de los programas de cumplimiento. - [A14] Elementos transfronterizos del <i>compliance</i>. <p>M05: <i>Compliance</i> público:</p> <ul style="list-style-type: none"> - [A15] Hacia un cumplimiento normativo público. - [A16] Evaluación de riesgos y medidas antifraude en el ámbito público. <p>M06: Otros ámbitos del cumplimiento normativo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - [A17] Compliance tributaria. - [A18] Medio ambiente y prevención de riesgos ambientales. - [A19] <i>Compliance</i> en tecnologías de la información. <p>M07: Práctica del <i>compliance</i> y TFM:</p> <ul style="list-style-type: none"> - [A20] Práctica del <i>compliance</i>. - [A21] Trabajo Fin de Máster.
--

PRIMER SEMESTRE (S1)				SEGUNDO SEMESTRE (S2)			
Materia Asignatura	Tipo	ECTS		Materia Asignatura	Tipo	ECTS	
[M01 A01]	Ob	3		[M04 A12]	Ob	3	
[M01 A02]	Ob	3		[M04 A13]	Ob	3	
[M01 A03]	Ob	3		[M04 A14]	Ob	3	
[M01 A04]	Ob	2		[M05 A15]	Ob	3	
[M02 A05]	Ob	3		[M05 A16]	Ob	2	
[M02 A06]	Ob	3		[M06 A17]	Ob	2	
[M02 A07]	Ob	3		[M06 A18]	Ob	2	
[M02 A08]	Ob	2		[M06 A19]	Ob	2	
[M03 A09]	Ob	3		[M07 A20]	Ob	4	
[M03 A10]	Ob	3		[M07 A21]	Ob	6	
[M03 A11]	Ob	2					
Créditos del semestre		30		Créditos del semestre		30	

Mecanismos de coordinación docente entre asignaturas (en la organización horaria y de desarrollo y en la coherencia de objetivos) del plan de estudios:

El plan de estudios y la organización y metodología docente ha sido analizada y acordada por el claustro de profesores de la USAL, en coordinación con los docentes externos de la USAL.

Prácticas externas (justificación y organización):

No se realizan prácticas externas.

Idiomas (justificación y organización):

La enseñanza se llevará a cabo en español, lo que no obsta para que pueda haber algún material docente en inglés.

Tipo de enseñanza (presencial, semipresencial, a distancia):

A distancia.

Actividades formativas:

Trabajo personal sobre documentos accesibles on-line. Seguimiento de vídeos formativos accesibles on-line. Tutorías para el seguimiento de cursos. Tutorías para la realización de trabajos. Preparación de trabajos.

Sistemas de evaluación:

Pruebas de evaluación con respuestas múltiples (test). Elaboración y defensa de Trabajo de Fin de Máster.

La evaluación del Proyecto de Fin de Máster valorará la metodología y contenido del mismo, así como su exposición pública y defensa de los cuestionamientos que le formulen los miembros del Tribunal Evaluador.

Sistema de calificaciones:

Las calificaciones de cada asignatura se realizarán dentro de la escala de 0 a 10 puntos, entendiéndose que para superar cada materia se deberá obtener una calificación mínima de 5 puntos.

5.2. Descripción detallada de las asignaturas.

<p>MATERIA [M01]: Derecho Penal y persona jurídica</p> <p>Tipo: Ob.</p> <p>ECTS: 11</p> <p>Semestre: 1</p> <p>Lengua en las que se imparte: español</p> <p>Modalidad de enseñanza: <i>on line</i></p>			
<p>ASIGNATURAS QUE COMPONEN LA MATERIA:</p> <p>[A01] Responsabilidad penal de las personas jurídicas.</p> <p>[A02] <i>Compliance</i> y estrategias defensivas de la persona jurídica en el proceso penal.</p> <p>[A03] Prevención del blanqueo de capitales, la corrupción y la financiación del terrorismo.</p> <p>[A04] Investigación a las personas jurídicas en el proceso penal.</p>			
<p>COMPETENCIAS:</p> <p>Básicas: CB06 – CB07 – CB08 – CB09 - CB10</p> <p>Generales: CG01</p> <p>Específicas: CE01 – CE02 – CE03 – CE04 – CE05 – CE08 – CE09</p>			
<p>RESULTADOS DE APRENDIZAJE DE LA MATERIA:</p> <p>1) Conocimiento general del régimen de responsabilidad penal de las personas jurídicas.</p> <p>2) Aproximación al análisis del <i>compliance</i> en el contexto de la defensa procesal de la persona jurídica en el procedimiento penal.</p> <p>3) Tener acceso a una serie de conceptos y herramientas de análisis de naturaleza jurídico-económica que facilitan un conocimiento más riguroso del contexto social, político y económico en relación con la prevención de los actos ilícitos desde las entidades colectivas.</p> <p>4) Conocer la potencialidad del carácter preventivo del <i>compliance</i>, especialmente, en relación con los delitos económicos, con el fin de plantear iniciativas de diseño y evaluación que contribuyan a reducir los riesgos asociados a la comisión de un hecho delictivo en el seno interno de una entidad.</p> <p>5) Cobrar conciencia de las principales dificultades para combatir la criminalidad corporativa y reflexionar sobre las mejores estrategias para minimizar estas dificultades.</p>			
<p>BREVE DESCRIPCIÓN DE CONTENIDOS DE LA MATERIA:</p> <p>1) Situación general del régimen penal de las personas jurídicas. Aproximación hacia el concepto de <i>compliance</i> penal, y estudio de los elementos que integran la responsabilidad penal de las personas jurídicas.</p> <p>2) Dimensión procesal-penal de los delitos corporativos y del cumplimiento normativo. La importancia de adoptar modelos idóneos de organización y gestión.</p> <p>3) Prevención y consecuencias jurídicas: necesidad, posibilidades y límites de la respuesta legislativa y judicial.</p> <p>4) Líneas generales de la nueva política criminal frente a la delincuencia corporativa (política, legal, social y económica).</p> <p>5) Lineamientos de la política criminal supranacional e internacional en materia de prevención y combate a la criminalidad de las personas jurídicas.</p> <p>6) Principios básicos del análisis económico del Derecho y tipología de las normas jurídicas.</p> <p>7) El análisis económico y las causas de la criminalidad en las corporaciones: el conflicto entre proporcionalidad y eficacia en las sanciones a las personas jurídicas.</p>			
<p>ACTIVIDADES FORMATIVAS:</p>			
Actividad Formativa	Horas de dedicación presencial del	Horas de trabajo personal del estudiante	Porcentaje de presencialidad

		estudiante				
Trabajo personal sobre documentos accesibles on-line		0		253		0 %
Seguimiento de vídeos formativos accesibles on-line		0		22		0 %
Tutorías para el seguimiento de cursos		0		1		0 %
Total horas	275	Total horas presenciales	0	Total horas trabajo autónomo	275	0 %
SISTEMAS DE EVALUACIÓN:						
Prueba de evaluación			Ponderación máxima		Ponderación mínima	
Pruebas de evaluación con respuestas múltiples (test)			100 %		100 %	

MATERIA [M02]: Cumplimiento, integridad y gobierno corporativo.

Tipo: Ob.

ECTS: 12

Semestre: 1

Lengua en las que se imparte: español

Modalidad de enseñanza: *on line*

ASIGNATURAS QUE COMPONEN LA MATERIA:

[A05] Ética y cultura de cumplimiento.

[A06] Elementos básicos del *compliance*.

[A07] Modelos de Gobierno, Riesgo y Cumplimiento (GRC).

[A08] *Compliance* corporativo y lenidad.

COMPETENCIAS:

Básicas: CB06 – CB07 – CB08 – CB09 - CB10

Generales: CG01

Específicas: CE01 – CE02 – CE03 – CE04 – CE05 – CE06 – CE08 – CE09

RESULTADOS DE APRENDIZAJE DE LA MATERIA:

- 1) Ser capaz de identificar los valores éticos que integran la cultura de cumplimiento.
- 2) Conocer los elementos básicos del *compliance*. La utilidad práctica de elaborar un mapa de riesgos y de contar con un canal de denuncias.
- 3) Ser capaz de entender y actuar ante la detección de un hecho ilícito en la persona jurídica conociendo los instrumentos de garantía y control que deben estar disponibles en la organización.
- 4) Poder comprender e interpretar correctamente la configuración y el diseño de un mapa de riesgos.
- 5) Conocer, comprender y saber aplicar un modelo de gobierno, riesgo y cumplimiento.
- 6) Ser capaz de entender y aplicar el funcionamiento de un sistema de gestión de *compliance*, incluyendo los recursos humanos, técnicos y financieros que lo integran.
- 7) Conocer, interpretar, aplicar y valorar los modelos de organización y gestión para la prevención de ilícitos penales, así como las herramientas más idóneas para neutralizar el riesgo penal en la persona jurídica.
- 8) Conocer las dificultades y los problemas prácticos a los que se enfrentan las personas colectivas en la lucha contra las conductas ilícitas que puedan perpetrarse en su seno.
- 9) Tomar conocimiento de los catálogos de buenas prácticas en la gestión empresarial y el gobierno corporativo.
- 10) Familiarizarse con los condicionantes y mejores prácticas en la elaboración de modelos de organización y control para el cumplimiento normativo en personas jurídicas.

BREVE DESCRIPCIÓN DE CONTENIDOS DE LA MATERIA:

- 1) La necesaria comprensión de los valores éticos y principios de buen gobierno que contribuyen favorablemente hacia la configuración de una cultura de cumplimiento.
 - 2) Buenas prácticas empresariales e integridad.
 - 3) Elaboración y evaluación del mapa de riesgos.
 - 4) Gobierno corporativo.
 - 5) Cultura de cumplimiento y gestión de denuncias.
 - 6) Decisiones sobre la gestión del canal de denuncias.
 - 7) Gestión del riesgo penal y neutralización de ilícitos en la persona jurídica.
 - 8) Modelos de gobierno, riesgo y cumplimiento.
 - 9) Programas de cumplimiento. Sujetos responsables e implicados en su ejecución.

ACTIVIDADES FORMATIVAS:

Actividad Formativa		Horas de dedicación presencial del estudiante	Horas de trabajo personal del estudiante			Porcentaje de presencialidad
Trabajo personal sobre documentos accesibles on-line		0	275			0 %
Seguimiento de vídeos formativos accesibles on-line		0	24			0 %
Tutorías para el seguimiento de cursos		0	1			0 %
Total horas	300	Total horas presenciales	0	Total horas trabajo autónomo	300	0 %
SISTEMAS DE EVALUACIÓN:						
Prueba de evaluación			Ponderación máxima		Ponderación mínima	
Pruebas de evaluación con respuestas múltiples (test)			100 %		100 %	

MATERIA [M03]: Organización y gestión interna.

Tipo: Ob.

ECTS: 8

Semestre: 1

Lengua en las que se imparte: español

Modalidad de enseñanza: *on line*.

ASIGNATURAS QUE COMPONEN LA MATERIA:

[A09] Modelos de *compliance*.

[A10] Papel y responsabilidad del oficial de *compliance*.

[A11] Técnicas de monitorización e investigación para el *compliance*.

COMPETENCIAS:

Básicas: CB06 – CB07 – CB08 – CB09 - CB10

Generales: CG01

Específicas: CE01 – CE06 – CE07 – CE08 – CE09

RESULTADOS DE APRENDIZAJE DE LA MATERIA:

- 1) Comprender y manejar correctamente la terminología más relevante y pertinente en el ámbito del *compliance* penal.
- 2) Adquirir un conocimiento riguroso de los principales rasgos y características de los distintos modelos de *compliance*, así como de los valores y principios que los inspiran.
- 3) Ser capaz de formular, reconocer y aplicar las principales teorías y conceptos desarrollados en el ámbito jurídico-penal que permitan analizar y explicar todos los aspectos de los ilícitos corporativos y de las respuestas más habituales que ofrece el legislador en el contexto de Iberoamérica.
- 4) Desarrollo del razonamiento crítico, capacidad para apreciar el respectivo valor de explicaciones alternativas, adquisición del hábito de juzgar y evaluar los datos, capacitación para el análisis y síntesis de estrategias político criminales, destreza para la relación y contextualización de los conocimientos y habilidad para la gestión y transmisión de la información.
- 5) Comprensión del rol que representa el oficial de cumplimiento normativo, sus responsabilidades, habilidades, capacitación y competencias.
- 6) Comparación y valoración de sistemas jurídico-penales de *compliance* en el panorama iberoamericano.
- 7) Análisis del régimen de responsabilidad penal de las personas jurídicas.
- 8) Analizar, comprender y aplicar las diferentes técnicas de investigación en materia de *compliance* corporativo.
- 10) Percibir la importancia de la correcta implementación de un modelo de *compliance* incluyendo todas sus dimensiones.

BREVE DESCRIPCIÓN DE CONTENIDOS DE LA MATERIA:

- 1) Respuestas del legislador ante la criminalidad corporativa en derecho comparado: a) introducción; b) análisis del panorama iberoamericano; c) características de la responsabilidad de la persona jurídica; d) requisitos de exoneración; e) consecuencias jurídicas.
- 2) Caracterización del oficial de cumplimiento.
- 3) Órgano de *compliance*: responsabilidad individual vs. responsabilidad colegiada.
- 4) Medidas idóneas para la prevención de delitos en el seno interno de la persona jurídica.
- 5) La importancia del *compliance* en la actividad económica transnacional.
- 6) Estudio comparado de los distintos modelos de *compliance* existentes en el contexto de Iberoamérica.
- 7) Técnicas de investigación: indicios y documentación de evidencias de *compliance*.
- 8) La responsabilidad del oficial de cumplimiento como persona física.
- 9) La externalización de elementos del sistema de gestión de *compliance*.

ACTIVIDADES FORMATIVAS:						
Actividad Formativa		Horas de dedicación presencial del estudiante	Horas de trabajo personal del estudiante			Porcentaje de presencialidad
Trabajo personal sobre documentos accesibles on-line		0	183			0 %
Seguimiento de vídeos formativos accesibles on-line		0	16			0 %
Tutorías para el seguimiento de cursos		0	1			0 %
Total horas	200	Total horas presenciales	0	Total horas trabajo autónomo	200	0 %
SISTEMAS DE EVALUACIÓN:						
Prueba de evaluación			Ponderación máxima		Ponderación mínima	
Pruebas de evaluación con respuestas múltiples (test)			100 %		100 %	

<p>MATERIA [M04]: Estandarización, certificación y efectividad del programa de <i>compliance</i>.</p> <p>Tipo: Ob.</p> <p>ECTS: 8</p> <p>Semestre: 2</p> <p>Lengua en las que se imparte: español</p> <p>Modalidad de enseñanza: <i>on line</i>.</p>			
<p>ASIGNATURAS QUE COMPONEN LA MATERIA:</p> <p>[A12] Estándares y certificación en <i>compliance</i>.</p> <p>[A13] Efectividad de los programas de cumplimiento.</p> <p>[A14] Elementos transfronterizos del <i>compliance</i>.</p>			
<p>COMPETENCIAS:</p> <p>Básicas: CB06 – CB07 – CB08 – CB09 - CB10</p> <p>Generales: CG01</p> <p>Específicas: CE01 – CE05 - CE06 – CE07 – CE08 – CE09</p>			
<p>RESULTADOS DE APRENDIZAJE DE LA MATERIA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Adquirir un conocimiento actualizado, profundo y avanzado de los principales criterios y normas de estandarización y certificación en materia de <i>compliance</i>. 2) Comprender la importancia de contar con parámetros homogéneos y estándares internacionales en el contexto del <i>compliance</i> penal. 3) Comprender la efectividad de los programas de cumplimiento en el seno interno de la organización y en el desarrollo de las actuaciones judiciales. 4) Apreciar y comprender el valor probatorio de los programas de cumplimiento en el contexto del proceso penal. 5) Advertir la necesidad de adaptar la regulación sobre responsabilidad de las personas jurídicas al reto de la criminalidad transnacional. 6) Entender los problemas específicos que generan la investigación y enjuiciamiento penal de las conductas relacionadas con la delincuencia corporativa —en especial con los delitos económicos—, identificando de manera clara en su estudio las fallas de los sistemas procesales penales tradicionales. 7) Entender el por qué es necesario adecuar instituciones y mecanismos orgánicos y procedimentales nacionales a las nuevas direcciones de política-criminal en esta materia. 8) Identificar las dificultades propias de la transnacionalidad de la actividad económica. 			
<p>BREVE DESCRIPCIÓN DE CONTENIDOS DE LA MATERIA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Norma UNE 19601: sistemas de gestión de <i>compliance</i> penal. 2) Norma ISO 37001: sistemas de gestión anti soborno. 3) Mecanismos de certificación en materia de <i>compliance</i> penal. 4) Aproximación a la efectividad de los programas de cumplimiento: criterios y orientaciones. 5) La adopción de medidas preventivas, el monitoreo, seguimiento y actualización continua del sistema de gestión de <i>compliance</i> penal. 6) El programa de <i>compliance</i> como «prueba indiciaria» y la documentación de evidencias. 7) Política criminal, diseño institucional e impulso del <i>compliance</i> en la escena internacional. 8) Análisis crítico de la transnacionalidad de los delitos económicos con especial atención a la empresa multinacional. procesales: especial referencia al principio de reconocimiento mutuo de resoluciones judiciales. 			
<p>ACTIVIDADES FORMATIVAS:</p>			
Actividad Formativa	Horas de dedicación presencial del	Horas de trabajo personal del estudiante	Porcentaje de presencialidad

		estudiante				
Trabajo personal sobre documentos accesibles on-line		0	183		0 %	
Seguimiento de vídeos formativos accesibles on-line		0	16		0 %	
Tutorías para el seguimiento de cursos		0	1		0 %	
Total horas	200	Total horas presenciales	0	Total horas trabajo autónomo	200	0 %
SISTEMAS DE EVALUACIÓN:						
Prueba de evaluación			Ponderación máxima		Ponderación mínima	
Pruebas de evaluación con respuestas múltiples (test)			100 %		100 %	

<p>MATERIA [M05]: <i>Compliance</i> público. Tipo: Ob. ECTS: 5 Semestre: 2 Lengua en las que se imparte: español Modalidad de enseñanza: <i>on line</i>.</p>						
<p>ASIGNATURAS QUE COMPONEN LA MATERIA: [A15] Hacia un cumplimiento normativo público. [A16] Evaluación de riesgos y medidas antifraude en el ámbito público.</p>						
<p>COMPETENCIAS: Básicas: CB6 – CB7 – CB8 – CB9 - CB10 Generales: CG1 Específicas: CE1 – CE2 – CE3 – CE4 – CE 5 – CE8 – CE9</p>						
<p>RESULTADOS DE APRENDIZAJE DE LA MATERIA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Conocer la importancia del cumplimiento normativo en el sector público, especialmente, en ámbitos destacados como el urbanismo o la contratación pública. 2) Estudio del régimen de responsabilidad de las personas jurídicas en el ámbito público. 3) Analizar, identificar y evaluar los riesgos más relevantes del sector público. 4) Estudiar y proponer medidas para la prevención o mitigación del riesgo asociado a la comisión de delitos en el ámbito público, especialmente, en aquellas actividades que representen un mayor riesgo delictivo. 5) Valorar y analizar la implementación de sistemas de gestión de <i>compliance</i> en el ámbito público. 						
<p>BREVE DESCRIPCIÓN DE CONTENIDOS DE LA MATERIA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Análisis de los delitos que, con mayor probabilidad, pueden aparecer en el ámbito público. Especial atención a los delitos económicos. 2) Funcionamiento de la administración pública, organismos e instituciones destinatarios del <i>compliance</i> público. 3) Análisis de los objetivos, medios y resultados del cumplimiento normativo público. 4) Estudio de la situación del <i>compliance</i> público en Iberoamérica. 						
<p>ACTIVIDADES FORMATIVAS:</p>						
Actividad Formativa		Horas de dedicación presencial del estudiante	Horas de trabajo personal del estudiante			Porcentaje de presencialidad
Trabajo personal sobre documentos accesibles on-line		0	114			0 %
Seguimiento de vídeos formativos accesibles on-line		0	10			0 %
Tutorías para el seguimiento de cursos		0	1			0 %
Total horas	125	Total horas presenciales	0	Total horas trabajo autónomo	125	0 %
<p>SISTEMAS DE EVALUACIÓN:</p>						

Prueba de evaluación	Ponderación máxima	Ponderación mínima
Pruebas de evaluación con respuestas múltiples (test)	100 %	100 %

<p>MATERIA [M06]: Otros ámbitos del cumplimiento normativo.</p> <p>Tipo: Ob.</p> <p>ECTS: 6</p> <p>Semestre: 2</p> <p>Lengua en las que se imparte: español</p> <p>Modalidad de enseñanza: <i>on line</i></p>						
<p>ASIGNATURAS QUE COMPONEN LA MATERIA:</p> <p>[A17] Cumplianza tributaria.</p> <p>[A18] Medio ambiente y prevención de riesgos ambientales.</p> <p>[A19] <i>Compliance</i> en tecnologías de la información.</p>						
<p>COMPETENCIAS:</p> <p>Básicas: CB6 – CB7 – CB8 – CB9 - CB10</p> <p>Generales: CG1</p> <p>Específicas: CE1 – CE3 – CE4 – CE 5 – CE6 - CE8 – CE9</p>						
<p>RESULTADOS DE APRENDIZAJE DE LA MATERIA:</p>						
<p>1) Conocer las principales contingencias tributarias a las que se enfrenta la persona jurídica en relación con el cumplimiento de sus obligaciones fiscales.</p> <p>2) Estudiar y comprender el contenido y el alcance de la cultura de cumplimiento tributario cooperativo.</p> <p>3) Identificar, analizar y evaluar los riesgos tributarios y, en relación con ellos, comprender el funcionamiento, los objetivos y el alcance del sistema de gestión de <i>compliance</i> tributario.</p> <p>4) Analizar y evaluar los riesgos ambientales y la posición de la persona jurídica en relación con la prevención de los delitos ecológicos.</p> <p>5) Adaptación del sistema de gestión de <i>compliance</i> a la prevención de los daños medioambientales.</p> <p>6) Comprender y analizar la importancia del <i>compliance</i> en el sector de las nuevas tecnologías de la información y la comunicación.</p> <p>7) Conocer y comprender las oportunidades, riesgos y amenazas que representan las tecnológicas de la información en el contexto del <i>compliance</i>.</p>						
<p>BREVE DESCRIPCIÓN DE CONTENIDOS DE LA MATERIA:</p>						
<p>1) Estudio de la norma UNE 19602:2019 sobre sistemas de gestión de <i>compliance</i> tributario.</p> <p>2) Análisis de la normativa penal ambiental en el espacio de Iberoamérica.</p> <p>3) Análisis y evaluación del impacto tecnológico en las personas jurídicas y de los principales riesgos a prevenir.</p> <p>4) Estudio del funcionamiento del sistema de gestión de <i>compliance</i> en el ámbito tributario.</p>						
<p>ACTIVIDADES FORMATIVAS:</p>						
Actividad Formativa		Horas de dedicación presencial del estudiante	Horas de trabajo personal del estudiante		Porcentaje de presencialidad	
Trabajo personal sobre documentos accesibles on-line		0	137		0 %	
Seguimiento de vídeos formativos accesibles on-line		0	12		0 %	
Tutorías para el seguimiento de cursos		0	1		0 %	
Total horas	150	Total horas presenciales	0	Total horas trabajo autónomo	150	0 %

SISTEMAS DE EVALUACIÓN:

Prueba de evaluación	Ponderación máxima	Ponderación mínima
Pruebas de evaluación con respuestas múltiples (test)	100 %	100 %

<p>MATERIA [M07]: Práctica del <i>compliance</i> y TFM. Tipo: Ob. ECTS: 10 Semestre: 2 Lengua en las que se imparte: español Modalidad de enseñanza: <i>on line</i></p>						
<p>ASIGNATURAS QUE COMPONEN LA MATERIA: [A20] Práctica del <i>compliance</i>. [A21] Trabajo Fin de Máster.</p>						
<p>COMPETENCIAS: Básicas: CB6 – CB7 – CB8 – CB9 - CB10 Generales: CG1 Específicas: CE1 – CE3 – CE4 – CE 5 – CE6 - CE8 – CE9</p>						
<p>RESULTADOS DE APRENDIZAJE DE LA MATERIA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Aplicar y comprender la gestión de riesgos y el funcionamiento del sistema de gestión de <i>compliance</i> en la práctica. 2) Estar en condiciones de planificar la realización de un trabajo de investigación y de buscar los materiales — normativos, doctrinales y jurisprudenciales— necesarios para su realización. 3) Escribir con claridad, estructurando los argumentos adecuadamente desde el punto de vista metodológico. 4) Conocer métodos de investigación. 5) Inferir conclusiones justificadas en el análisis, argumentando con corrección jurídica. 6) Preparar la exposición del Trabajo ante el Tribunal. 						
<p>BREVE DESCRIPCIÓN DE CONTENIDOS DE LA MATERIA:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Análisis del caso, teniendo un posicionamiento crítico sobre el proceder de los diferentes operadores jurídicos e institucionales. 2) Metodología de investigación. 3) Identificación y delimitación de objetivos de la investigación. 4) Elaboración y defensa de un trabajo de investigación. 						
<p>ACTIVIDADES FORMATIVAS:</p>						
Actividad Formativa		Horas de dedicación presencial del estudiante	Horas de trabajo personal del estudiante			Porcentaje de presencialidad
Trabajo personal sobre documentos accesibles on-line		0	91			0 %
Seguimiento de vídeos formativos accesibles on-line		0	8			0 %
Tutorías para el seguimiento de cursos		0	1			0 %
Tutorías para la realización de trabajos		0	2			0 %
Preparación de trabajos		0	148			0 %
Total horas	250	Total horas presenciales	0	Total horas trabajo autónomo	250	0 %
<p>SISTEMAS DE EVALUACIÓN:</p>						
Prueba de evaluación			Ponderación máxima		Ponderación	

		mínima
Pruebas de evaluación con respuestas múltiples (test)	40 %	40 %
Elaboración y defensa de Trabajo de Fin de Máster	60 %	60 %