

ÍNDICE SISTEMÁTICO

PARTE PRIMERA SISTEMAS INTERNOS DE INFORMACIÓN

I. SISTEMAS INTERNOS DE INFORMACIÓN	15
1. Normativa reguladora de los sistemas internos de información de irregularidades	15
2. Entrada en vigor y disposiciones sobre su transitoriedad	16
3. Los sistemas internos de información.	17
4. Finalidad/objeto perseguido por las normas que los regulan	17
5. El perjuicio para el interés público	19
6. Tipos de irregularidades que se pueden denunciar. Ámbito material. Lo denunciado	19
7. Materia excluida de aplicación de esta Ley	23
8. Materia protegida regulada específicamente	24
9. Relación con el proceso penal.	25
10. Personas que pueden denunciar. Ámbito personal. Los denunciantes	26
11. El denunciante anónimo	29
12. Los denunciados.	32
13. El llamado «contexto laboral/profesional»	33
14. Lo denunciado y la veracidad	34
15. Informaciones denunciadas no protegidas	37
16. Los delitos semipúblicos	41
17. Sectores concernidos: sector privado y público	43

18.	Sector privado: corporaciones obligadas a instalar SII .	44
19.	Grupos de sociedades	46
20.	Medios compartidos en el sector privado	47
21.	Sector público: entidades obligadas a instalar SII.	47
22.	Medios compartidos en el sector público	50
II.	CONTENIDO DE LOS SISTEMAS INTERNOS DE INFORMACIÓN	53
II.1.	El canal de denuncias	53
1.	Cauces de información y su preferencia	53
2.	El canal de denuncias interno (canal interno de información).	57
3.	Características obligatorias del canal interno.	58
4.	Ventajas por denunciar a través del canal interno. La reparación efectiva de la Irregularidad.	63
5.	Otros canales	67
6.	La responsabilidad civil.	68
II.2.	El investigador interno	69
1.	Órgano obligado a implantar el SII	69
2.	El nombramiento de investigador (RSII)	70
3.	Gestión del canal por tercero externo	73
4.	Responsabilidad del órgano de gobierno y del gestor del SII. Relaciones entre el investigador y la empresa .	74
II.3.	El procedimiento. Las investigaciones internas corporativas	77
A)	Cuestiones generales, actuaciones iniciales, principios rectores y medidas cautelares.	77
1.	La obligación de denunciar	77
2.	Ventajas que aporta la investigación interna corporativa	78
3.	Naturaleza jurídica de la IIC	81
4.	El límite de la Autodefensa preventiva.	82
5.	Alcance del contenido del derecho de autodefensa de la corporación investigada.	86
6.	El titular del derecho de defensa es la propia corporación.	86

7.	Colaboración del sujeto obligado a implantar SII con el gestor del SII	87
B)	El procedimiento de investigación interna corporativa:	89
a)	Fase inicial: cuestiones generales, actuaciones iniciales, principios rectores y medidas cautelares	89
1.	Gestión del canal interno	89
2.	Procedimiento de gestión de informaciones: las IICs	93
3.	Objeto de la investigación.	94
4.	Libro registro de infracciones y derecho a no auto inculparse en las IICs.	95
5.	El responsable del SII (RSII)	98
6.	La motivación de las actuaciones y decisiones del investigador	99
7.	Actuaciones preliminares, incoación o desestimación liminar de la investigación.	101
8.	Límites temporales de la investigación.	104
9.	Iniciación de la IIC por noticia que no procede del canal de denuncias.	106
10.	Principios rectores de las IICs	106
11.	Medidas cautelares	110
b)	Fase de investigación: las diligencias de comprobación en la investigación interna corporativa.	111
1.	Tipo de diligencias	112
2.	Diligencias iniciales. El «triaje»	113
3.	Diligencias de comprobación restrictivas de derechos. La doctrina «Barbulescu»	115
4.	Diligencia de comprobación documental	123
5.	Diligencia de comprobación de interrogatorio al denunciante/informante	125
6.	Diligencia de comprobación de interrogatorio al denunciante/informante anónimo	127
7.	Diligencia de comprobación testifical	128
8.	Diligencia de comprobación de inspección ocular, ocupación de evidencias.	131

9.	Diligencia de comprobación pericial: informes, dictámenes, auditorías	132
10.	Interrogatorio del afectado.	134
11.	Diligencias de investigación prohibidas, ilícitas, irregulares y defectuosas.	137
12.	Valor de las diligencias de la IIC en el proceso judicial	138
c)	Fase de conclusión: el final de la IIC	140
1.	Conclusiones y propuestas de actuación	141
2.	Medidas finales declarativas. Causas de archivo final de la investigación.	143
3.	La remisión al Fiscal de comunicaciones frente a la propia corporación o entidad	146
4.	Medidas finales ejecutivas.	147
5.	La información del resultado de la investigación al afectado y al informante	148

**PARTE SEGUNDA
LOS CANALES EXTERNOS**

		153
I.	CANALES EXTERNOS DE INFORMACIÓN	155
II.	INVESTIGACIÓN EN CANALES EXTERNOS	157
1.	Denunciante a través del canal externo.	157
2.	Competencia de las AIPIs en materia de investigación de irregularidades	159
3.	Información y publicitación del canal externo.	161
4.	Recepción de informaciones por el Canal externo.	161
5.	Trámite de admisión	163
6.	Instrucción	164
7.	Terminación de la instrucción.	167
8.	Duración de la instrucción de denuncias conocidas a través del canal externo.	171
9.	Derechos y garantías del informante ante la AIPI.	172
10.	Garantías del afectado por la investigación externa.	173

**PARTE TERCERA
LA REVELACIÓN PÚBLICA**

1.	Concepto y supuestos de protección de revelaciones públicas	179
2.	La denuncia ante organismos/Autoridades obligados a perseguir irregularidades	181

**PARTE CUARTA
PROTECCIÓN DEL INFORMANTE**

1.	Condiciones de protección	189
2.	Extensión temporal	192
3.	Prohibición de represalias.	193
4.	Represalias y tipos.	194
5.	Medidas de apoyo.	196
6.	Medidas de protección frente a represalias	199
7.	La confidencialidad y la protección de datos son una protección en sí mismo.	204
8.	Autoridad competente para proteger.	206
9.	Protección en el proceso penal	206
10.	Protección del denunciante anónimo	208
11.	Hacia la recompensa económica	209
12.	Protección al investigador.	209

**PARTE QUINTA
EL AFECTADO O INVESTIGADO**

1.	Estatuto de Defensa del afectado.	215
2.	Exención y atenuación de la sanción	219

**PARTE SEXTA
PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES**

1.	Régimen jurídico del tratamiento de datos personales.	225
----	---	-----

PARTE SÉPTIMA
LAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS INDEPENDIENTES DE
PROTECCIÓN AL INFORMANTE, —AIPI, AAIS—

1. Naturaleza y funciones de las AIPIs.	235
2. El Estatuto de las AIPIs.	237
3. Régimen jurídico y de actuación de la AIPI estatal	237
4. Organización de la AIPI estatal	240
5. Régimen sancionador de la AIPI estatal.	243
6. Régimen sancionador en las AIPIs autonómicas	249
Anexo I	251
Anexo II	255