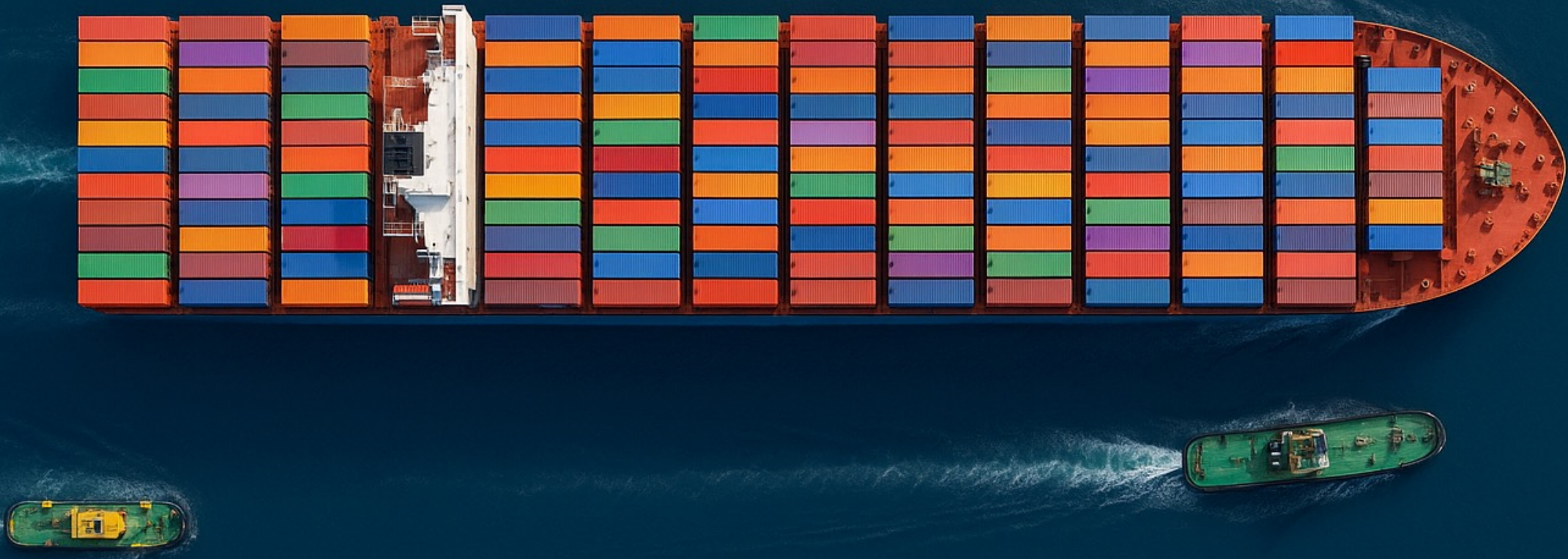


Mapa de obligaciones de diligencia debida

Canal de suministro y canal de distribución



Ámbitos protegidos

Derechos humanos y medio ambiente

Derechos humanos	
1	Derecho a la vida.
2	Prohibición de la tortura y los tratos crueles, inhumanos o degradantes
3	Derecho a la libertad y a la seguridad
4	Prohibición de injerencias arbitrarias o ilegales en la vida privada, la familia, el domicilio o la correspondencia de una persona y de los ataques ilegales a su honra o reputación.
5	Prohibición de injerencias en la libertad de pensamiento, de conciencia y de religión.
6	Derecho a disfrutar de condiciones de trabajo equitativas y satisfactorias, incluidos un salario justo, una vida digna, unas condiciones de trabajo seguras y saludables y una limitación razonable de las horas de trabajo.
7	Prohibición de restringir el acceso de los trabajadores a una vivienda adecuada.
8	Derechos del niño
9	Prohibición del empleo de un niño menor de la edad en que cesa la obligación escolar o, en todo caso, menor de 15 años.
10	Prohibición de las peores formas de trabajo infantil (menores de 18 años).
11	La prohibición del trabajo forzoso u obligatorio.
12	La prohibición de todas las formas de esclavitud y de la trata de esclavos, incluidas las prácticas análogas a la esclavitud.
13	El derecho a la libertad de asociación y reunión y los derechos de sindicación y de negociación colectiva.
14	La prohibición del trato desigual en el empleo.
15	La prohibición de causar cualquier degradación ambiental mensurable
16	El derecho de las personas, colectivos y comunidades a tierras y recursos y a no verse privados de medios de subsistencia.

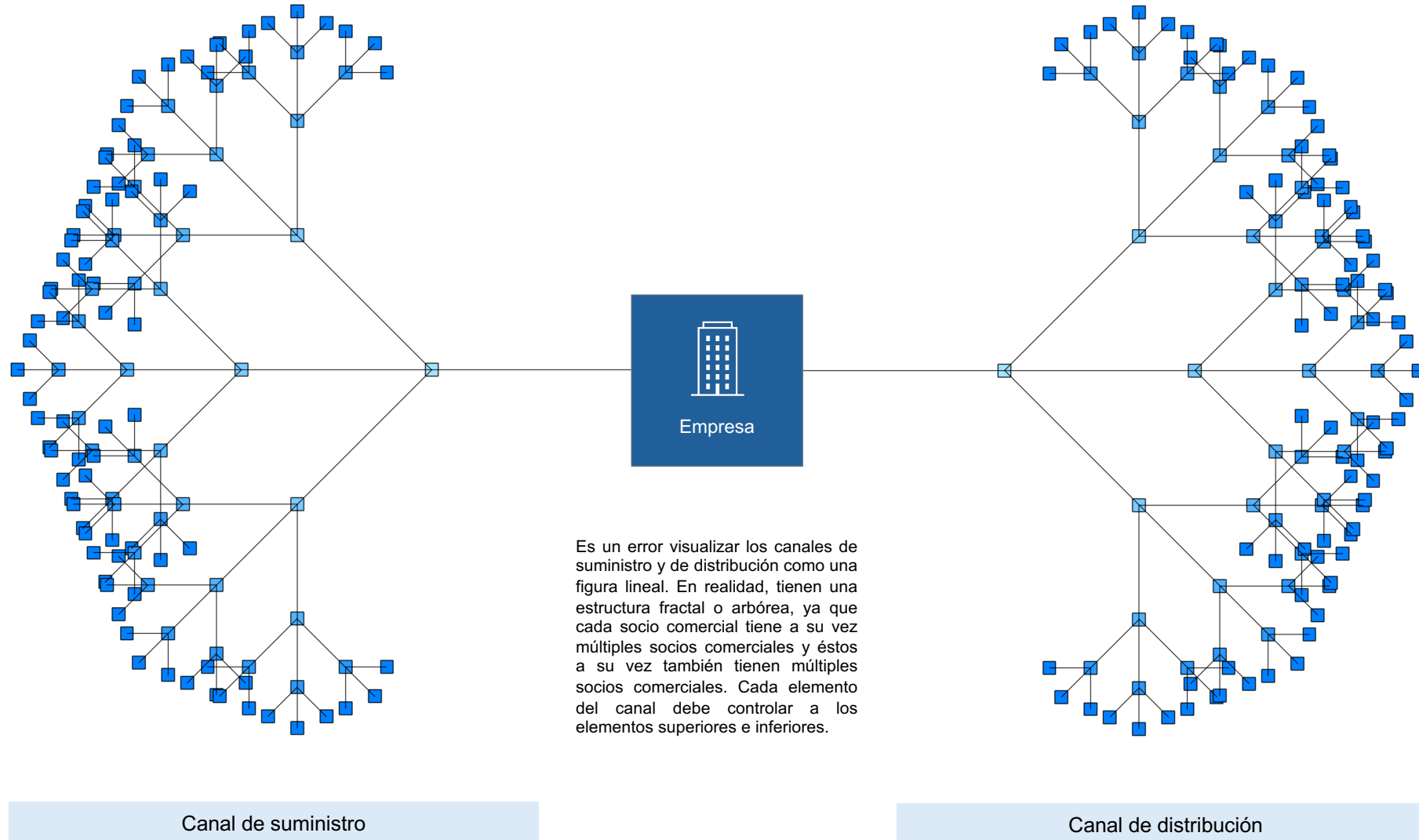


Las obligaciones en materia de diligencia debida que incumben a las empresas están relacionadas con los efectos adversos, reales y potenciales, para los derechos humanos y el medio ambiente de sus propias operaciones, de las operaciones de sus filiales y de las operaciones efectuadas por sus socios comerciales en las cadenas de actividades de dichas empresas.

Medio ambiente	
1	Obligación de evitar o reducir al mínimo los efectos adversos para la diversidad biológica.
2	Prohibición de importar, exportar, reexportar o introducir procedente del mar cualquier espécimen incluido en la lista de especies amenazadas de fauna y flora silvestres.
3	Prohibición de fabricar, importar y exportar productos con mercurio añadido.
4	Prohibición del uso de mercurio o de compuestos de mercurio en los procesos de fabricación.
5	Prohibición del tratamiento ilícito de residuo de mercurio.
6	Prohibición de producir y utilizar las sustancias químicas incluidas en la lista de contaminantes orgánicos persistentes.
7	Prohibición de la manipulación, la recogida, el almacenamiento y la eliminación ilícitos de residuos.
8	Prohibición de importar o exportar un producto químico incluido en la lista de plaguicidas y productos químicos peligrosos
9	Prohibición de producir, consumir, importar y exportar de forma ilícita las sustancias incluidas en la lista sustancias que agotan la capa de ozono.
10	Prohibición de exportar desechos peligrosos u otros desechos,
11	Obligación de evitar o reducir al mínimo los efectos adversos en los bienes considerados como patrimonio natural.
12	Obligación de evitar o reducir al mínimo los efectos adversos en los humedales.
13	Obligación de prevenir la contaminación por los buques.
14	Obligación de prevenir, reducir y controlar la contaminación del medio marino por vertimiento.


Canales de suministro y de distribución

Estructura fractal o arbórea



Mapa de obligaciones de diligencia debida

Canal de suministro y canal de distribución

	Mapa de obligaciones	01
	Sección	01



Política de diligencia debida

Contenido obligatorio

Elemento	Contenido
Enfoque	Descripción del enfoque aplicado por la empresa a corto, medio y largo plazo.
Código de conducta	Descripción de las normas y principios que deben seguirse en toda la empresa y sus filiales, así como los socios comerciales directos o indirectos de la empresa.
Procesos de integración de la diligencia debida	Descripción de los procesos establecidos para integrar la diligencia debida en las políticas de la empresa pertinentes y aplicar la diligencia debida, incluidas las medidas adoptadas para comprobar el cumplimiento del código de conducta y extender la aplicación de dicho código de conducta a los socios comerciales.
Actualización de la política	<ol style="list-style-type: none">1. La política de diligencia debida deberá ser actualizada sin demora injustificada, siempre que se produzca un cambio significativo.2. También deberá ser revisada y, cuando sea necesario, actualizada al menos cada veinticuatro meses.

Análisis de riesgos

Detección de efectos adversos reales y potenciales

Elemento	Contenido
Inventario de operaciones	<ol style="list-style-type: none">1. Mapa de operaciones propias.2. Mapa de operaciones de las filiales.3. Mapa de operaciones de los socios comerciales en el canal de suministro.4. Mapa de operaciones de los socios comerciales en el canal de distribución.5. Identificación de los ámbitos críticos (con mayor probabilidad e impacto de los riesgos).6. Identificación de los socios comerciales críticos.
Evaluación en profundidad	<ol style="list-style-type: none">1. Análisis de riesgos de las operaciones propias.2. Análisis de riesgos de las operaciones de las filiales.3. Análisis de riesgos de las operaciones de los socios comerciales en el canal de suministro.4. Análisis de riesgos de las operaciones de los socios comerciales en el canal de distribución.5. Mapa de riesgos de cada canal, país y empresa (Sistema de filtros de la app Compliance 3.0)
Derecho de las empresas a utilizar los recursos adecuados	<ol style="list-style-type: none">1. Informes independientes.2. Información recabada a través del mecanismo de notificación3. Información recabada a través del procedimiento de reclamación.
Solicitud de información a los socios comerciales	Cuando sea posible obtener de los socios comerciales, en diferentes niveles de la cadena de actividades, la información necesaria para la evaluación en profundidad, la empresa solicitará dicha información, cuando resulte razonable, preferentemente de forma directa a los socios comerciales en los que sea más probable que se produzcan los efectos adversos.

Priorización de riesgos

Priorización de los efectos adversos reales y potenciales detectados

Elemento	Contenido
Priorización de riesgos	Cuando no sea posible prevenir, mitigar, eliminar o minimizar al mismo tiempo y en toda su extensión todos los efectos adversos detectados, las empresas deberán dar prioridad a los efectos adversos detectados.
Criterios de priorización	<div><div>1. Efectos adversos con mayor probabilidad.</div><div>2. Efectos adversos con mayor impacto.</div></div>
Riesgos menos críticos	Una vez que se aborden los efectos adversos más graves y más probables en un plazo razonable, la empresa abordará los efectos adversos menos graves y menos probables.

Prevención de riesgos

Prevención de los efectos adversos potenciales detectados

Elemento	Contenido
Prevención de riesgos	Las empresas deben adoptar las medidas adecuadas para prevenir o, cuando la prevención no sea posible o no lo sea de forma inmediata, mitigar suficientemente los efectos adversos potenciales que se hayan detectado o que deberían haberse detectado.
Criterios a tener en cuenta para determinar las medidas de prevención	<ol style="list-style-type: none">1. Si los efectos adversos potenciales podrían ser causados únicamente por la empresa.2. Si podrían ser causados conjuntamente por la empresa y una filial o un socio comercial, mediante actos u omisiones.3. Si podrían ser causados únicamente por un socio comercial de la empresa en su cadena de actividades.4. Si los efectos adversos potenciales podrían producirse en las operaciones de una filial, un socio comercial directo o un socio comercial indirecto.5. La capacidad de la empresa para influir en el socio comercial que pudiera ser causante, ya sea individual o conjuntamente, del efecto adverso potencial.
Medidas obligatorias	<ol style="list-style-type: none">1. Plan de acción preventiva.2. Garantías contractuales de los socios comerciales.3. Inversiones financieras y no financieras.4. Ajustes y mejoras en instalaciones, procesos de producción y operativos e infraestructuras.5. Mejoras en el plan de negocio, estrategias, prácticas de compra, diseño y distribución.6. Medidas complementarias y accesorias.

Eliminación de efectos adversos

Eliminación de los efectos adversos reales detectados

Elemento	Contenido
Eliminación de efectos adversos	Las empresas deben adoptar las medidas adecuadas para eliminar los efectos adversos reales que se hayan detectado, o que deberían haberse detectado.
Criterios a tener en cuenta para determinar las medidas adecuadas	<div><div>1.</div><div>Si los efectos adversos reales son causados únicamente por la empresa.</div><div>2.</div><div>Si son causados conjuntamente por la empresa y una filial o un socio comercial, mediante actos u omisiones.</div><div>3.</div><div>Si son causados únicamente por un socio comercial de la empresa en su cadena de actividades.</div><div>4.</div><div>Si los efectos adversos reales se han producido en las operaciones de una filial, un socio comercial directo o un socio comercial indirecto.</div><div>5.</div><div>La capacidad de la empresa para influir en el socio comercial que haya causado, ya sea individual o conjuntamente, el efecto adverso real.</div></div>
Medidas obligatorias	<div><div>1.</div><div>Neutralizar el efecto adverso o minimizar su alcance.</div><div>2.</div><div>Recabar de los socios comerciales directos garantías contractuales.</div><div>3.</div><div>Inversiones financieras y no financieras.</div><div>4.</div><div>Ajustes y mejoras en instalaciones, procesos de producción y operativos e infraestructuras.</div><div>5.</div><div>Mejoras en el plan de negocio, estrategias, prácticas de compra, diseño y distribución.</div><div>6.</div><div>Medidas complementarias y accesorias.</div></div>

Reparación de efectos adversos

Reparación de los efectos adversos reales causados

Elemento	Contenido
Reparación de efectos adversos	Las empresas deben reparar los efectos adversos reales que hayan causado por sí misma o conjuntamente.
Efectos adversos causados únicamente por un socio comercial	<ol style="list-style-type: none">1. Cuando el efecto adverso real haya sido causado únicamente por un socio comercial de la empresa, ésta podrá repararlo voluntariamente.2. Asimismo, la empresa podrá recurrir a su capacidad de influir en el socio comercial que esté causando el efecto adverso para repararlo

Colaboración con las partes interesadas

Colaboración constructiva con las partes interesadas

Elemento	Contenido
Colaboración efectiva	Las empresas deben tomar medidas adecuadas para colaborar de forma efectiva con las partes interesadas.
Información pertinente y exhaustiva	<ol style="list-style-type: none">1. Las empresas proporcionarán, según proceda, información pertinente y exhaustiva a las partes interesadas durante las consultas con estas, con el fin de realizar consultas eficaces y transparentes.2. Las partes interesadas consultadas podrán presentar una solicitud motivada de información adicional pertinente, que la empresa proporcionará en un plazo razonable y en un formato apropiado y comprensible.3. Si la empresa rechazase una solicitud de información adicional, la parte interesada consultada tendrá derecho a recibir una justificación escrita de tal rechazo.
Consultas durante el proceso de diligencia debida	<ol style="list-style-type: none">1. Durante la recopilación de la información necesaria sobre los efectos adversos reales o potenciales, con objeto de realizar la detección, evaluación y priorización.2. Durante el desarrollo de planes de acción preventiva y de acción correctiva y el desarrollo de planes de acción preventiva y de acción correctiva mejorados.3. Durante la toma de la decisión de poner fin o suspender una relación comercial.4. Durante la adopción de medidas adecuadas para reparar efectos adversos.5. Durante el desarrollo de indicadores cualitativos y cuantitativos para la supervisión requerida.
Consultas a expertos	Cuando no sea razonablemente posible desarrollar una colaboración significativa con las partes interesadas en la medida necesaria para cumplir con los requisitos establecidos, las empresas consultarán además con expertos que puedan proporcionar conocimientos fiables sobre los efectos adversos reales o potenciales.

Mecanismo de notificación

Notificaciones de las partes interesadas a la empresa

Elemento	Contenido
Notificaciones	Las empresas deben establecer un mecanismo accesible para la presentación de notificaciones por parte de personas y entidades cuando dispongan de información o inquietudes en cuanto a los efectos adversos, reales o potenciales, con respecto a sus propias operaciones, las operaciones de sus filiales y las operaciones de sus socios comerciales en las cadenas de actividades de las empresas.
Anonimato y confidencialidad	<ol style="list-style-type: none">1. El mecanismo asegurará que las notificaciones puedan realizarse de manera anónima o confidencial de conformidad con el Derecho nacional.2. Las empresas adoptarán las medidas razonablemente a su alcance para evitar cualquier forma de represalia asegurando la confidencialidad de la identidad de las personas o entidades que presentan notificaciones, de conformidad con el Derecho nacional.3. La empresa podrá informar a las personas o entidades que presenten notificaciones sobre las etapas y las acciones que se hayan tomado o se vayan a tomar, según proceda.

Procedimiento de reclamación

Procedimiento de reclamación de las partes interesadas

Elemento	Contenido
Reclamaciones	Las empresas deben permitir a las partes interesadas presentar reclamaciones ante ellas cuando dichas personas o entidades alberguen inquietudes legítimas en cuanto a los efectos adversos, reales o potenciales con respecto a las propias operaciones de las empresas, las operaciones de sus filiales o las operaciones de sus socios comerciales en las cadenas de actividades de las empresas.
Posibles reclamantes	<ol style="list-style-type: none">1. Las personas físicas o jurídicas que se vean afectadas o que tengan motivos fundados para pensar que podrían verse afectadas por un efecto adverso, y los representantes legítimos de dichas personas en su nombre, como organizaciones de la sociedad civil y defensores de los derechos humanos.2. Los sindicatos y otros representantes de los trabajadores que representen a las personas físicas que trabajen en la cadena de actividades de que se trate.3. Las organizaciones de la sociedad civil activas y con experiencia en los ámbitos relacionados con el efecto adverso para el medio ambiente que sea objeto de la reclamación.
Procedimiento de reclamación	<ol style="list-style-type: none">1. Las empresas deben establecer un procedimiento justo, públicamente disponible, accesible, previsible y transparente para tramitar las reclamaciones de las partes interesadas.2. Las empresas tomarán las medidas razonablemente a su alcance para evitar cualquier forma de represalia asegurando la confidencialidad de la identidad de la persona u organización que presenta la reclamación.3. Cuando sea necesario compartir cualquier información, esto se llevará a cabo de manera que no ponga en peligro la seguridad del reclamante, por ejemplo, evitando divulgar su identidad.4. Cuando la reclamación resulte fundada, los efectos adversos que constituyen su objeto se considerarán detectados y la empresa tomará las medidas adecuadas.

Supervisión

Evaluaciones periódicas de la eficacia de las medidas

Elemento	Contenido
Supervisión	<ol style="list-style-type: none">1. Las empresas llevarán a cabo evaluaciones periódicas de sus propias operaciones y medidas, de las de sus filiales y, cuando estén relacionadas con la cadena de actividades de la empresa, de las de sus socios comerciales.2. Con el fin de evaluar su aplicación y supervisar la adecuación y eficacia de las actividades de detección, prevención, mitigación, eliminación y minimización del alcance de los efectos adversos.3. Esas evaluaciones se basarán, según proceda, en indicadores cualitativos y cuantitativos y se llevarán a cabo sin demora injustificada cuando tenga lugar un cambio significativo y al menos cada doce meses y siempre que existan motivos fundados para pensar que pueden surgir riesgos nuevos de que se produzcan esos efectos adversos.

Comunicación

Publicación de una declaración anual en el sitio web de la empresa

Elemento	Contenido
Declaración anual	<ol style="list-style-type: none">1. Las empresas informarán de los aspectos regulados por la Directiva de diligencia debida mediante la publicación en su sitio web de una declaración anual.2. Esta obligación no será exigible a las empresas que estén sujetas a requisitos de información en materia de sostenibilidad de conformidad con los artículos 19 bis, 29 bis o 40 bis de la Directiva 2013/34/UE, en particular aquellas que estén exentas de conformidad con el artículo 19 bis, apartado 9, o el artículo 29 bis, apartado 8, de dicha Directiva.

Documentación

Conservación de la documentación y evidencias de cumplimiento

Elemento	Contenido
Documentación	<div>1. Las empresas deberán conservar la documentación relativa a las medidas ejecutadas para el cumplimiento de sus obligaciones en materia de diligencia debida a efectos de demostrar su cumplimiento, en particular las pruebas justificativas, durante al menos cinco años a partir del momento en que se haya elaborado u obtenido dicha documentación.</div> <div>2. Cuando al expirar el período de conservación establecido en el párrafo primero exista un procedimiento judicial o administrativo en curso, el período de conservación se prorrogará hasta la conclusión del asunto.</div>

Inventario de operaciones y procesos

Aplicación Compliance 3.0

ribas

Todos los países / Todas las entidades / Todos los departamentos / Todos los proyectos

1

Análisis de Riesgos

2

Modelo de Control

Modelo de prevención y control

Controles

Normativas Internas

Normativas Sectoriales

Controles de Certificaciones

Contratos

Registro de Consentimientos

Registro de Ejercicio de Derechos

Registro de Incidentes de Seguridad

Activos

Procesos

3

Verificación Periódica

4

Prueba de Control

5

Informes e Indicadores

Registro de Cambios

Búsqueda

Países

Entidades

Departamentos

Proyectos

Responsables

ribasyasociados

Compliance 3.0

Proceso

Compra a nuevo proveedor

Inicio > Procesos > Proceso

Nueva Etapa

Descripción

Proceso de compra a un proveedor nuevo no homologado

1

Identificación de candidatos

Riesgo

100

Aranceles

Control

80

Procedimiento de selección, homologación y contratación de proveedores de fuentes de datos

Departamento

España / Ribas pruebas / Departamento I.A.

Responsables

No hay Responsables Asociados

2

Selección de tres proveedores

Riesgos

No hay Riesgos Asociados

Controles

No hay Controles Asociados

Departamentos

No hay Departamentos Asociados

Responsables

No hay Responsables Asociados

3

Solicitud de tres presupuestos

Riesgos

No hay Riesgos Asociados

Controles

No hay Controles Asociados

Departamentos

No hay Departamentos Asociados

Responsables

No hay Responsables Asociados

4

Valoración de los requisitos exigidos al proveedor

< Anterior

Siguiente >

Control del canal de suministro

Ficha de proveedor

ribas

Todos los paises / Todas las entidades / Todos los departamentos / Todos los proyectos

1

Análisis de Riesgos

2

Modelo de Control

3

Verificación Periódica

4

Prueba de Control

5

Informes e Indicadores

Registro de Cambios

Búsqueda

Países

Entidades

Departamentos

Proyectos

Responsables

Apoderados

Librerías

Archivos Adjuntos

Usuarios

Ajustes

ribasyasociados

Compliance 3.0

Entidad

Proveedor de materia prima

Inicio > Entidades > Entidad

Proveedor de materia prima

Departamentos

Nombre *

Proveedor de materia prima

Comentarios

Sin definir

Descripción

Proveedor de cobalto.

Tipo *

Proveedor

Subtipo *

Crítico

País *

China

Entidades a las que suministra servicios/productos

España / Ribas pruebas / Empresa controlada

Código Ético

✓

Fecha

14/05/2025

Notas

Firmado por el proveedor.

Declaración anual del cumplimiento

✓

Fecha

21/05/2025

Notas

Firmado por el proveedor.

Siguiente >

ribas

Siguientes acciones

Inicio de las acciones de adecuación

Teniendo en cuenta los plazos establecidos para la trasposición de la Directiva de diligencia debida y la plena aplicación a las empresas de las obligaciones exigidas en relación con el canal de suministro y el canal de distribución, el volumen de acciones a realizar es tan importante que muchas empresas ya han iniciado el proceso de adecuación y de establecimiento de las medidas necesarias para prevenir los efectos adversos en sus operaciones y las de sus socios comerciales.

Proyecto de adecuación	Puede solicitar una propuesta de servicios a: xavier.ribas@ribastic.com
Aplicación Compliance 3.0	Información disponible en: https://ribasapps.com/
Formación especializada	Información disponible en: https://www.aranzadilaley.es/tienda/curso-de-esg-implantacion-mantenimiento-y-auditoria-del-modelo-esg

Datos de contacto

Nombre del despacho	Ribas
Domicilio	Diagonal 640 1C - 08017 Barcelona
Persona de contacto	Xavier Ribas
Correo electrónico	xavier.ribas@ribastic.com
Teléfono fijo	934940748
Teléfono móvil	639108413
LinkedIn	https://www.linkedin.com/in/javierribas/
Web	http://ribas.legal
Blog	http://xribas.com