

CompuSoluciones



I POLÍTICA DE ANTICORRUPCIÓN I

Versión enero 2021

Código:

PLC-A-AI

Elaboró:

Rodrigo Villarreal

Revisó:

Gabriela Chavolla

Autorizó:

Juan Pablo Medina Mora

1. Objetivo

Reiterar el compromiso de CompuSoluciones con el Sistema Nacional Anticorrupción (SNA) y legislación aplicable en México, así como en Colombia con la Comisión Nacional para la Moralización y la ley 1474 de 2011.

Objetivos específicos:

- Prevención e Identificación: Contar con mecanismos orientados a la prevención, detección y tratamiento de eventos de fraude y/o corrupción en la empresa.
- Riesgos: Contar con mecanismos para su identificación y con capacitación para su adecuada atención, considerando dentro de nuestros principales riesgos el fraude y/o corrupción que pudiera enfrentar la empresa.
- Transparencia: Contar con terceros expertos contratados para que la empresa revele en sus estados financieros todo aquello que sea necesario para comprender y evaluar correctamente su situación financiera y que la información contable de la empresa sea confiable y verificable.
- Legalidad: Mantener la confianza de los inversionistas cuidando la reputación de la empresa, por lo que es prioritario el cumplir con disposiciones y normas que prohíben la comisión de las conductas constitutivas de fraude y/o corrupción en la empresa.

2. Descripción de la política

CompuSoluciones está comprometido a dirigir su negocio en conformidad con las leyes, normas y regulaciones aplicables y con los estándares éticos más altos, este compromiso ha sido expresado en nuestro Código de Ética y Conducta / Código de Buen Gobierno, en la definición de la cultura CompuSoluciones, así como en la contratación de terceros expertos que brindan los servicios que ayudan a validar que estos estándares se comparten y por lo tanto se cumplen oportunamente.

En las relaciones comerciales, CompuSoluciones está comprometido a hacer negocio de forma ética y en pleno cumplimiento con toda ley y regulación aplicable. Por lo que se tiene cero-tolerancia con respecto al soborno y la corrupción por parte de cualquier Stakeholder de CompuSoluciones, la consecuencia es la rescisión inmediata de la relación laboral o comercial, según sea el caso.

Para combatir el soborno y/o la corrupción, entre otras cosas, no se puede, directa o indirectamente mediante un tercero, pagar, ofrecer, prometer ni dar un objeto de valor a empresas, empleados o funcionarios públicos, así como empresas u organización controladas por el gobierno o un partido político, cuando, se tiene el conocimiento razonable de que se utiliza para obtener un beneficio indebido o para influir indebidamente en acciones o decisiones de dicha persona o entidad, con el propósito de obtener, conservar o generar un negocio.

Se exhorta a que este combate, sea adoptado por nuestros Stakeholders quienes deberán contar con controles para sumarse al compromiso de CompuSoluciones.

3. Para CompuSoluciones los Stakeholder son:

- Cliente, Asociado o Distribuidor, Fabricante, Contratista o Proveedor a quien se le reconoce su autonomía y autorregulación propia, con el cual se tiene una relación comercial, el cual entrega y/o recibe pago por “servicios o bienes” cuya naturaleza emana de la operación de CompuSoluciones. Esperamos que cualquier tercero, comparta este mismo compromiso, y como parte interesada en nuestra cadena de negocio, acepta cumplir con esta Política de Integridad.
- Consejeros, Accionistas y Colaboradores de CompuSoluciones.
- Revisor fiscal: es la figura externa que debe validar si la contabilidad cumple con los requisitos establecidos por la ley y verificar si se cumplen con las disposiciones legales.

4. Definiciones

La corrupción se define como el mal uso del poder público para beneficio privado, o el mal uso de poder otorgado para el beneficio privado. El soborno es la oferta, promesa, o pago de efectivo, regalos, o incluso entretención excesiva, o el incentivo de cualquier tipo que se ofrezca o se entregue a una persona en una posición de confianza para influenciar los puntos de vista o conducta de esa persona, o para obtener una ventaja inadecuada.

El soborno y la corrupción pueden tomar varias formas y consecuencias, a continuación, se mencionan algunas:

- Tráfico de influencias,
- Soborno de funcionarios públicos y funcionarios de organizaciones públicas, (véase en Código de Ética, Conductas en Relación con Autoridades de Gobierno y Leyes).
- Soborno en el sector privado.
- Entretenimiento y Cortesías de negocios,
- Obstrucción de la justicia.
- Ocultación.
- Enriquecimiento ilícito.
- Pagos en efectivo.
- Trabajos o relaciones de “consultoría” falsos.
- Contribuciones políticas.
- Contribuciones de caridad que son utilizadas con fines políticos.
- Regalos, viajes, hospitalidad, y reembolso de gastos a favor de terceros que se salen del común de la industria.

A continuación, se detallan las faltas graves en las cuales la Ley General de Responsabilidades Administrativas aplicable en México y la LEY 1474 DE 2011 aplicable en Colombia, consideran podrían estar vinculados los particulares:

México:

- Soborno (ART. 66 LGRA)
- Participación ilícita (ART. 67 LGRA)
- Tráfico de influencias (ART. 68 LGRA)
- Utilización de información falsa (ART. 69 LGRA)
- Colusión (ART. 70 LGRA)
- Uso indebido de recursos públicos (ART. 71 LGRA)

Colombia:

- Corrupción privada (ART. 16 de la Ley 1474 de 2011)
- Exclusión de beneficios en los delitos contra la Administración Pública relacionados con corrupción

- (ART. 13 de la ley 1474 de 2011)
- Administración desleal (Art. 17 de la ley 1474 de 2011)
- Utilización indebida de información privilegiada (Art. 18 de la ley 1474 de 2011)
- Evasión fiscal (Art. 21 de la ley 1474 de 2011)
- Fraude de subvenciones (Art. 26 de la ley 1474 de 2011)
- Acuerdos restrictivos de la competencia (Art. 27 de la ley 1474 de 2011)
- Tráfico de influencias de particular (Art. 28 de la ley 1474 de 2011)
- Soborno trasnacional. (Art. 30 de la ley 1474 de 2011)
- Soborno. (Art. 31 de la ley 1474 de 2011)
- Soborno en la actuación penal (Art. 32 de la ley 144 de 2011)
- Acceso a la información. (Art. 61 de la ley 144 de 2011)

5. Mecanismos para validar el apego a la política:

Todas las dudas o inquietudes con relación al cumplimiento con esta Política deben dirigirse por conducto del Buzón de Denuncias Web, el cual se ubica en la página www.compusoluciones.com en su menú "Contáctanos / Quiero hacer una denuncia".

CompuSoluciones cuenta con un Código de Ética y Conducta / Código de Buen Gobierno de observancia estricta, por lo que, CompuSoluciones prohíbe de forma categórica ofrecer, pagar, prometer o autorizar cualquier pago o cualquier otro objeto de valor a cualquier persona, tanto directa o indirectamente a través de un tercero o para un tercero, para propósitos de (es decir, a cambio de) obtener un beneficio unilateral con perjuicio a un tercero. Realizar acciones que puedan influir, ejercer coerción, manipular o engañar a cualquier auditor interno o externo, cliente (distribuidor), accionista, proveedor, tercero, consejeros o colaboradores que se encuentren en el desempeño de sus funciones. Sobornar o dejarse sobornar con dádivas u otra manera para alterar o aparentar una verdad.

Se cuenta con capacitación constante de nuestros colaboradores para evitar que se solicite directa o a través de un tercero, que una persona actúe u omita actuar en violación de un deber legal; hacer que la persona abuse o haga mal uso de su posición; o asegurar una ventaja inapropiada, contrato o concesión; en beneficio de CompuSoluciones. Mantenemos políticas y cursos de capacitación, para mantener actualizados a los colaboradores sobre la debida diligencia y sobre el registro de transacciones con apego a la transparencia.

Se realizan servicios de auditoría externa e interna para que los libros y registros de CompuSoluciones registren correctamente tanto el monto como la descripción de todas las transacciones. El personal de CompuSoluciones debe asegurar que exista una relación razonable entre la sustancia de una transacción y la forma como se describe en los libros y registros.

Existen mecanismos para la vinculación con Stakeholder tales como procesos robustos de alta proveedores, clientes, y de selección y contratación de colaboradores, que permiten a CompuSoluciones verificar la información legal y personal que las leyes permiten poner al alcance.

Relacionamiento previo a la firma de los documentos legales para dar a conocer las expectativas y compromiso de CompuSoluciones con la presente Política Anticorrupción y su Código de Ética y Conducta / Código de Buen Gobierno.

Se define formalmente el alcance de la relación con Stakeholder mediante el uso de contratos por escrito que establezcan, entre otras cosas, los términos de la relación/vinculación, la compensación, así como la manifestación de que la vinculación se conduce de conformidad con los términos de la presente Política. Por lo que los documentos legales de vinculación incluyen entre otras cosas:

- Descripción del servicio que tenga de prestarse, así como la remuneración que CompuSoluciones

tenga de pagar por dichos servicios y las bases por las cuales se considera que la remuneración es razonable.

- Cláusula ética, por la que se reconozca que ambas partes se conducen de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y de la presente Política;
- Detalle de los entregables y la evidencia que de manera periódica debe proporcionar a CompuSoluciones, para cumplir con temas de materialidad.

Durante la vinculación comercial y de acuerdo con las leyes aplicables, se resguarda la información de los Stakeholder que ayude a validar el apego a la presente política.

Mantener procesos de alerta a circunstancias que pudieran parecer sospechosas, situaciones usualmente conocidas como “focos rojos”, en estos casos la relación comercial debe de suspenderse o en su caso de no iniciarse. Algunos ejemplos de estos “focos rojos” incluyen:

- El Stakeholder ha sido específicamente recomendado por un funcionario de gobierno.
- Durante la relación comercial la información no se recabó de manera completa y no se tiene la disposición del stakeholder de entregarla en apego a los procesos y acuerdos firmados.
- Durante la relación comercial, una de las partes ofrece empleo o alguna otra ventaja a un amigo o familiar, cuando esta circunstancia queda prohibida en los contratos firmados
- En ventas a Gobierno en cualquiera de sus modalidades (licitación pública, invitación a cuando menos 3 personas, adjudicación directa o adhesiones a contratos marco o existente), si no se cuenta con alguno de los siguientes documentos según aplique para cada caso en particular:
 - o Bases de la licitación,
 - o Trámite de precios especiales, validando que la solicitud sea antes de presentar propuesta,
 - o Entrega de propuesta (CS – Distribuidor – Gobierno)
 - o Fallo del Gobierno
 - o Orden de compra del Distribuidor,
 - o Contrato (Gobierno – Distribuidor)
- Una de las partes no acepta el formalizar la vinculación con un documento legal.
- En el ejercicio de validación de iniciar una relación comercial o durante la vigencia de esta, se detecta que la persona y/o la empresa, aparece en la lista publicada por la Secretaría de Administración Tributaria (SAT) en relación con los artículos 69 y 69 B del Código Fiscal de la Federación.

6. Tipos de Sanciones

Las violaciones a la presente Política, así como también al Código de Ética y Conducta / Código de Buen Gobierno son calificadas a través del Comité de Ética, por lo que partiendo de la postura de cero-tolerancia, cualquier violación a la presente política origina la terminación contractual cualquiera que sea la relación del Stakeholder con CompuSoluciones.

7. Control de Cambios

Número de revisión	Fecha de Actualización	Descripción del Cambio
0	27/09/19	Creación del Documento
1	31/01/20	Actualización completa del documento
2	19/01/21	Actualización del documento.

Nota: Si al revisar este documento detectas un cambio en la información, es necesario notificarlo al área de procesos para su actualización