

PRESENTACIÓN DEL TALLER 3

INFORME SIMULADO DE CUMPLIMIENTO – AÑO 2024

Elaborado por: Oficial de Cumplimiento

Dirigido a: Junta Directiva

Empresa: CONSTRUCCIONES Y VÍAS DE COLOMBIA S.A.S.

Fecha de entrega: 30 de marzo de 2025

1. Introducción y Marco Normativo

La Ley 526 de 1999, el Decreto 830 de 2021 y el Capítulo X de la Circular Básica Jurídica de la Superintendencia de Sociedades han generado obligaciones importantes para las compañías del sector real, especialmente las que tienen ingresos superiores a 40.000 SMMLV o activos superiores a 100.000 SMMLV. Adicionalmente, el régimen de PTEE se enmarca en la Ley 2195 de 2022 y en el Capítulo XIII de la Circular Básica Jurídica. En cumplimiento de lo anterior, la empresa ha desarrollado sus sistemas SAGRILIFT y PTEE, cuyos detalles se presentan a continuación.

2. Marco Legal Extendido

(Sigue durante 6 páginas)

La Circular Básica Jurídica establece en su Capítulo X, numeral 4.2.1.1. que “las Empresas deben identificar los riesgos de LA/FT/FPADM a los que están expuestas”. Por su parte, el artículo 20 de la Ley 2195 señala que las empresas deberán contar con un Programa de Transparencia y Ética Empresarial, cuyo incumplimiento podrá dar lugar a sanciones. Las funciones del Oficial de Cumplimiento se desarrollan en la Circular...

(Sigue listando normas, leyes, resoluciones y artículos sin análisis práctico ni relación directa con el negocio).

3. Actividades Realizadas

Se enviaron comunicaciones al área de compras, talento humano y gerencia. Se aplicaron matrices de riesgos y se revisaron las listas restrictivas mediante el aplicativo. El sistema se encuentra implementado desde septiembre de 2022, y se ha mantenido actualizado conforme a la normativa. Se realizaron capacitaciones virtuales en temas de cumplimiento y se distribuyeron manuales a través del correo institucional.

4. Matriz de Riesgos

Riesgo 1: Posible vinculación con proveedores incluidos en listas restrictivas.

Clasificación: Media

Controles: Lista restrictiva

Observaciones: No se han detectado vinculaciones.

Riesgo 2: Entrega de dádivas a funcionarios públicos.

Clasificación: Alta

Controles: Código de ética

Observaciones: No se han reportado casos.

Riesgo 3: Facturación ficticia

Clasificación: Baja

Controles: Revisión contable

Observaciones: Sin hallazgos.

5. Indicadores

Indicador	Valor 2023
Transacciones con alertas	12
Listas restrictivas revisadas	1.230
Capacitaciones realizadas	2

6. Evaluación del Sistema

En general, el sistema está funcionando correctamente y se ha implementado como lo establece la normativa aplicable. Las áreas han mostrado compromiso con el cumplimiento.

7. Recomendaciones Generales

- Mantener el monitoreo de listas.
- Realizar más capacitaciones.
- Continuar cumpliendo las disposiciones legales.

8. Anexos

- Copia del manual SAGRILIFT y PTEE.
- Registro de capacitaciones.
- Listado de proveedores revisados.

(termina el texto).