



Facultad de Ciencias Jurídicas, Políticas y Relaciones Internacionales

Especialización en Cumplimiento y Anticorrupción

Tema:

“Proyecto de Fortalecimiento del Programa de Compliance de la compañía
INNOVATECH S.A.S.”

**Trabajo de Titulación para la obtención del Título de
Especialista en Cumplimiento y Anticorrupción**

Presentada por:

Cynthia Karolina Bolaños Arteaga

Tamara Salomé Sánchez Arcentales

Andrea Patricia Mata Carrillo

Tutor:

Ricardo Velasco Cuesta

Quito, julio de 2024

Resumen

En la compañía INNOVATECH S.A.S., el nivel de cumplimiento de las políticas internas es considerablemente bajo. Las políticas no son seguidas adecuadamente, lo que ha llevado a que la mayoría de los altos cargos decidan sancionar a los trabajadores por este incumplimiento. Estas sanciones han impactado negativamente la cultura corporativa, generando inconformidad entre los empleados. A pesar de las medidas disciplinarias implementadas, el nivel de cumplimiento continúa siendo insuficiente. Además, no hay interés en asistir a las capacitaciones sobre estas políticas. Ante esta situación, el Gerente General ha solicitado un diagnóstico del programa de compliance para identificar oportunidades de mejora que permitan alcanzar un mayor cumplimiento por parte de los colaboradores de la empresa.

Se nos ha contratado para realizar un diagnóstico del programa de compliance mediante una matriz de riesgos que permita identificar las exposiciones que enfrenta la compañía debido al bajo nivel de cumplimiento de sus políticas, con el objetivo de concienciar al personal sobre la importancia del debido cumplimiento en cada uno de sus roles. Asimismo, se identificarán los indicadores que influyen en la falta de compromiso con el programa. Con esta información, se elaborará un "Proyecto de Fortalecimiento del Programa de Compliance" para motivar a los trabajadores a cumplir con la normativa interna de la empresa, asistir a las capacitaciones y, en consecuencia, elevar el nivel de cumplimiento de las políticas, reducir la aplicación de riesgos y sanciones, y mejorar la cultura corporativa. La propuesta del proyecto para este cambio incluye la creación de los siguientes documentos y actividades:

- Informe ejecutivo para el fortalecimiento del programa de Compliance.
 - Informe de actualización y evaluación de resultados.

- Matriz de Riesgos.
- Modernización de políticas:
 - Política de derechos humanos.
 - Código de ética.
 - Política antisoborno.
 - Política antifraude.

Palabras clave: compliance, riesgos, cultura corporativa.

Abstract

At INNOVATECH S.A.S., the level of compliance with internal policies is considerably low. The policies are not adequately followed, leading most senior management to sanction workers for non-compliance. These sanctions have negatively impacted corporate culture, creating dissatisfaction among employees. Despite the disciplinary measures implemented, the level of compliance remains insufficient. Additionally, there is no interest in attending training sessions on these policies. In response to this situation, the General Manager has requested a compliance program assessment to identify improvement opportunities that will enable higher compliance from the company's employees.

We have been hired to conduct a compliance program assessment through a risk matrix that identifies the exposures faced by the company due to the low level of policy compliance. The objective is to raise awareness among staff about the importance of proper compliance in each of their roles. We will also identify indicators that influence the lack of commitment to the program. With this information, a "Compliance Program Strengthening Project" will be developed to motivate workers to comply with the company's internal regulations, attend training sessions, and consequently increase the level of policy compliance, reduce the application of risks and sanctions, and improve corporate culture. The project proposal for this change includes the creation of the following documents and activities:

- Executive report for the strengthening of the Compliance program.
- Update and results evaluation report.
- Risk Matrix.
- Modernization of policies:
- Human rights policy.
- Code of ethics.
- Anti-bribery policy.
- Anti-fraud policy.

Keywords: compliance, risks, corporate culture.

DECLARACIÓN DE ACEPTACIÓN DE NORMA ÉTICA Y DERECHOS

El presente documento se ciñe a las normas éticas y reglamentarias de la Universidad Hemisferios. Así, declaro que lo contenido en este ha sido redactado con entera sujeción al respeto de los derechos de autor, citando adecuadamente las fuentes. Para la elaboración del presente trabajo se han podido utilizar datos confidenciales de una o más organizaciones por lo que se adjunta el correspondiente acuerdo de confidencialidad.

De comprobarse que no cumplí con las estipulaciones éticas, incurriendo en caso de plagio, me someto a las determinaciones que la propia Universidad plantee.



Cynthia Karolina Bolaños Arteaga

C.C. 0401740857

DECLARACIÓN DE ACEPTACIÓN DE NORMA ÉTICA Y DERECHOS

El presente documento se ciñe a las normas éticas y reglamentarias de la Universidad Hemisferios. Así, declaro que lo contenido en este ha sido redactado con entera sujeción al respeto de los derechos de autor, citando adecuadamente las fuentes. Para la elaboración del presente trabajo se han podido utilizar datos confidenciales de una o más organizaciones por lo que se adjunta el correspondiente acuerdo de confidencialidad.

De comprobarse que no cumplí con las estipulaciones éticas, incurriendo en caso de plagio, me someto a las determinaciones que la propia Universidad plantee.



Tamara Salomé Sánchez Arcentales
C.I. 0604009902

DECLARACIÓN DE ACEPTACIÓN DE NORMA ÉTICA Y DERECHOS

El presente documento se ciñe a las normas éticas y reglamentarias de la Universidad Hemisferios. Así, declaro que lo contenido en este ha sido redactado con entera sujeción al respeto de los derechos de autor, citando adecuadamente las fuentes. Para la elaboración del presente trabajo se han podido utilizar datos confidenciales de una o más organizaciones por lo que se adjunta el correspondiente acuerdo de confidencialidad.

De comprobarse que no cumplí con las estipulaciones éticas, incurriendo en caso de plagio, me someto a las determinaciones que la propia Universidad plantee.



Andrea Patricia Mata Carrillo
C.C. 1716517535

Índice De Documentos

El índice de documentos enlista todos los elaborados incluyendo matrices, encuestas, instructivos, políticas, etc. Y contiene una breve explicación (máx. 200 palabras de cada uno)

1. Informe ejecutivo para el fortalecimiento del programa de Compliance.

Este documento contiene permite los hallazgos que permiten identificar las áreas de mejora y los ajustes necesarios a las políticas de la compañía para asegurar que sean efectivas y se alineen con la legislación vigente.

2. Matriz de riesgos.

La matriz de riesgos es una herramienta para identificar, evaluar y priorizar los riesgos potenciales que pueden afectar a la compañía. Esta matriz permite visualizar los riesgos en función de dos criterios principales: la probabilidad de que ocurra un evento de riesgo y el impacto que dicho evento tendría en la organización.

3. Plan de Capacitación Didáctico.

El plan de capacitación didáctico de compliance abarca una introducción sobre su objetivo e importancia, evaluación de necesidades, y diseño del programa con contenidos, metodologías y cronograma. Incluye la selección de formadores según experiencia, habilidades de comunicación y disponibilidad, y el desarrollo de material didáctico. La implementación del programa cubre modalidades de entrenamiento y recursos logísticos. Se contempla la evaluación y seguimiento mediante indicadores de desempeño y métodos de evaluación. Finalmente, se presenta un informe de resultados que analiza el impacto del programa y ofrece recomendaciones para mejorar el cumplimiento y la cultura corporativa.

4. Política de Antisoborno, Antifraude y Anticorrupción.

La Política de Antisoborno, Antifraude y Anticorrupción establece directrices claras para prevenir y combatir prácticas corruptas dentro de la organización. Esta política incluye definiciones y ejemplos de soborno, fraude y corrupción, y describe los procedimientos para identificar, reportar y gestionar estos riesgos. También abarca la formación y concienciación de los empleados sobre estas prácticas, la implementación de controles

internos robustos y la designación de responsabilidades para el monitoreo y cumplimiento. Además, la política detalla las sanciones aplicables por incumplimiento y promueve una cultura de integridad y transparencia en todos los niveles de la empresa.

5. Política de Derechos Humanos.

La Política de Derechos Humanos está estructurada en forma de preguntas para facilitar su lectura y uso por parte del área de comunicaciones y marketing de la empresa. Esta política contiene las directrices que la empresa adoptará para garantizar el respeto y la promoción de los derechos humanos en todas sus operaciones. Además, establece cómo la empresa y sus empleados deben comportarse para asegurar un ambiente de trabajo inclusivo y justo.

6. Código de Ética.

El código de ética es el conjunto de principios y normas que guían el comportamiento y las decisiones de los miembros de la compañía. Este documento establece los valores fundamentales, los principios, las expectativas de conducta y las responsabilidades hacia los colaboradores y trabajadores, clientes, proveedores y la comunidad en general. El objetivo principal del código de ética es promover la integridad, la transparencia y la responsabilidad, proporcionando un marco para resolver dilemas éticos y asegurar que las acciones de todos los miembros estén alineadas con los valores y la misión de la organización. Además, sirve como una herramienta de referencia para la capacitación y el desarrollo continuo en temas éticos.