



Facultad de Derecho
Especialización en Cumplimiento y Anticorrupción

Tema:

Propuesta de Políticas de Cumplimiento - Bitrodiagnóstico Cia. Ltda.

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

Presentada por:

Carmen Amelia Fernández Molina
Diana Carolina Velasco Aguilar

Tutor:

Ernesto Alejandro Velasco Granda

Quito, Septiembre de 2022

RESUMEN

Este documento describe el proceso que se desarrolló para consolidar una propuesta de implementación de Políticas de Cumplimiento en una empresa familiar, Bitrodiagnóstico Cía. Ltda. Esta compañía, de tamaño medio, se dedica a la comercialización de productos y servicios para el diagnóstico médico y veterinario, es representante de marcas internacionales y proveedor del Estado. El grupo familiar a cargo de la administración de la compañía ha invertido en obtener certificaciones internacionales que garantizan la calidad de los productos que ofrecen. Las relaciones comerciales que mantiene con empresas extranjeras que aplican el Compliance en su negocio y, la obligación normativa de implementar sistemas de integridad, programas o políticas de cumplimiento como atenuante para declarar la responsabilidad penal de la persona jurídica, son las razones por las cuales, los directivos de Bitrodiagnóstico Cía. Ltda. consideraron importante trabajar en la construcción de sus propias políticas de cumplimiento. Se identificaron los riesgos que enfrenta la compañía por la actuación deshonestas de los colaboradores, clientes o proveedores; a través de la metodología cualitativa se obtuvo información relevante que evidenció ciertas prácticas que han afectado a la estabilidad de la empresa por la pérdida de recursos. Con base en los datos que arrojó la investigación, se elaboró la propuesta de Políticas de Cumplimiento cuyo objetivo es establecer los criterios que los colaboradores y grupos de interés de Bitrodiagnóstico Cía. Ltda. deben observar para mitigar o evitar los riesgos que impacten en la operación de la compañía y, generar confianza y fidelidad de los stakeholders. En conclusión, los principios del Compliance pueden aplicarse tanto a grandes como a medianas y pequeñas empresas, se requiere de la voluntad de sus directivos y el compromiso de todos quienes interactúan con ella para encaminar a la organización a vivir una Cultura de Cumplimiento.

Palabras clave: Cultura de cumplimiento, riesgos, políticas de cumplimiento, empresa familiar, stakeholders, integridad.

ABSTRACT

This document describes the process that was developed to consolidate a proposal for the implementation of Compliance Policies in a family business, Bitrodiagnóstico Cía. Ltda. This medium-sized company is dedicated to the commercialization of products and services for medical and veterinary diagnosis, it is a representative of international brands and a State supplier. The family group in charge of managing the company has invested in obtaining international certifications that guarantee the quality of the products they offer. The commercial relationships they maintain with foreign companies that apply Compliance in their business and the regulatory obligation to implement integrity systems, compliance programs or policies as a mitigating factor to declare the criminal liability of the legal entity, are the reasons why, the directors of Bitrodiagnóstico Cía. Ltda. considered it important to work on the construction of their own compliance policies. The risks faced by the company due to the dishonest behavior of employees, customers or suppliers were identified; through the qualitative methodology, relevant information was obtained that evidenced certain practices that have affected the stability of the company due to the loss of resources. Based on the data produced by the investigation, the proposal for Compliance Policies was prepared, the objective of which is to establish the criteria that the collaborators and interest groups of Bitrodiagnóstico Cía. Ltda. must observe to mitigate or avoid the risks that impact the company's operation and generate trust and fidelity of the stakeholders. In conclusion, the principles of Compliance can be applied to large, medium-sized and small companies, it requires the will of its directors and the commitment of all those who interact with it to direct the organization to live a Culture of Compliance.

Keywords: Culture of compliance, risks, compliance policies, family business, stakeholders, integrity.

DECLARACIÓN DE ACEPTACIÓN DE NORMA ÉTICA Y DERECHOS

El presente documento se ciñe a las normas éticas y reglamentarias de la Universidad de Los 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.

Carmen Amelia Fernández Molina

C.I. 171758918-6

DECLARACIÓN DE ACEPTACIÓN DE NORMA ÉTICA Y DERECHOS

El presente documento se ciñe a las normas éticas y reglamentarias de la Universidad de Los 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.

Diana Carolina Velasco Aguilar

C.I. 171611204-8

ÍNDICE DE DOCUMENTOS

1. Matriz de riesgos

Para realizar el diagnóstico de Bitrodiagnóstico Cía Ltda., se evaluaron los riesgos que, conforme a la percepción de los entrevistados, enfrenta la compañía, a través del levantamiento de una Matriz de riesgos de Cumplimiento que indica la probabilidad de ocurrencia del riesgo y su impacto en el funcionamiento de la compañía; valora el riesgo inherente y el riesgo residual; y, brinda la oportunidad de plantear las acciones para mitigar cada riesgo.

2. Propuesta de Políticas de Cumplimiento de Bitrodiagnóstico Cía. Ltda.

La propuesta de Políticas de Cumplimiento establece los principios generales que se espera observen los colaboradores de Bitrodiagnóstico Cía. Ltda; en el documento se han declarado las Políticas de Cumplimiento que la compañía se compromete a implementar en el negocio para fomentar la integridad en cualquier decisión que se tome o acción que se ejecute en las relaciones comerciales y laborales con los stakeholders para minimizar los riesgos que puedan afectarla

Las políticas abordan diversos ámbitos, como: calidad de los productos y servicios; prácticas comerciales éticas y legales, medidas anti soborno, antifraude y anti lavado de activos; conflictos de intereses; debida diligencia de terceros; protección del dato personal y de la información confidencial; anti acoso; buen uso y cuidado de los equipos y enseres de la compañía. Así mismo, se establece la dinámica para las capacitaciones dirigidas al personal, el procedimiento para la recepción y tratamiento de reclamos y denuncias de incumplimiento; y, finalmente, la aplicación del sistema disciplinario previsto por la compañía frente a faltas que sean contrarias a la ética y/o que deriven en delitos de corrupción.

3. Propuesta metodológica para el Entrenamiento

Con el propósito de reflexionar sobre la importancia de la Cultura de Integridad y Cumplimiento con el personal de Bitrodiagnóstico Cía. Ltda., se programó una sesión virtual de entrenamiento, a la que se convocó a 25 colaboradores de las tres oficinas que tiene la compañía. La agenda metodológica del entrenamiento contempló tres momentos: el primero, relacionado con los conceptos que se manejan en la Cultura de Integridad y

Cumplimiento; el segundo fue la socialización de la propuesta de Políticas de Cumplimiento de la compañía; y, el tercero, refirió a los compromisos con el Cumplimiento, asumidos por el personal.

4. Presentación sobre el Entrenamiento

Corresponde a un archivo en formato Power Point que se refiere al contenido de la agenda metodológica establecido para el entrenamiento que se ejecutó con los colaboradores de Bitrodiagnóstico Cía. Ltda.

5. Presentación del trabajo de titulación

Corresponde a un archivo en formato Power Point que contiene la descripción de los criterios desarrollados en el trabajo de titulación.