



ETICO



RED LATINOAMERICANA
DE CUMPLIMIENTO

El Compromiso de la Junta Directiva, un pilar fundamental para fortalecer la ética empresarial

En el complejo panorama empresarial actual, la transparencia y la ética se han convertido en pilares fundamentales para la sostenibilidad y el éxito a largo plazo. En este sentido, la implementación de programas de ética y transparencia no es una tarea que pueda dejarse a la improvisación; por tanto, requiere un compromiso sólido y visible desde la más alta esfera de la organización: la Junta Directiva.

En su rol como máximo órgano de gobierno de una organización, la Junta Directiva tiene la responsabilidad de establecer el tono ético y la identidad que la regirá. Su compromiso no solo se manifiesta en la aprobación de políticas y códigos de conducta, sino también en la demostración proactiva de los valores éticos en cada decisión y acción; esto puede ser a través de acciones concretas que respalden los programas de ética y transparencia, tales como:

- **Asignación de recursos:** Destinar recursos financieros y humanos adecuados para la implementación y el seguimiento de los programas de ética.
- **Supervisión activa:** Monitorear de cerca el cumplimiento de las políticas éticas y tomar medidas correctivas cuando sea necesario.
- **Comunicación constante:** Promover una cultura de comunicación abierta y transparente, donde los empleados se sientan seguros para reportar cualquier inquietud ética.



Natalia Cadena
Fedepalma

**Responsable de Gestión
de Riesgos y Oficial de
Cumplimiento**

Ahora bien, el compromiso de la Junta Directiva con la ética empresarial no solo fortalece la reputación de la empresa, sino que también genera beneficios tangibles, algunos de ellos enfocados en:

- **Aumento de la confianza en los grupos de interés:** Los clientes, inversores y empleados confían más en las empresas que demuestran un compromiso genuino con la ética.
- **Reducción de riesgos:** Los programas de ética eficaces ayudan a prevenir y mitigar los riesgos legales, financieros y reputacionales.
- **Mejora del clima laboral:** Un entorno de trabajo ético y transparente fomenta la moral, la productividad y la lealtad de los empleados.
- **Sostenibilidad a largo plazo:** Las empresas éticas son más resilientes y están mejor posicionadas para enfrentar los desafíos del futuro.

Cuando los miembros de la Junta Directiva actúan con integridad y transparencia, transmiten un mensaje claro a todos los niveles de la organización: **la ética no es negociable**. En síntesis, el compromiso de la Junta Directiva constituye el pilar fundamental para la efectividad de los programas de transparencia y ética empresarial. Su ejemplo, sus acciones y su liderazgo son esenciales para construir una cultura organizacional basada en la integridad y la responsabilidad.



Entrevista con Nubia González Oficial de Cumplimiento Pavimentos Colombia

¿Podría describirnos brevemente la empresa, su sector de actividad y los principales riesgos de cumplimiento a los que se enfrenta?

Pavimentos Colombia SAS es una empresa con una sólida trayectoria en el sector de la construcción de infraestructura vial en Colombia. Su actividad principal se centra en la ejecución de proyectos de pavimentación, abarcando; carreteras y autopistas, infraestructura urbana, aeropuertos y proyectos especializados, utilizando tecnologías de vanguardia y materiales de alta calidad.

Nuestro sector se caracteriza por la complejidad de los proyectos, la interacción con múltiples actores (gobierno, contratistas, proveedores, comunidades). Esto nos expone a diversos riesgos de cumplimiento, entre los cuales se destacan:

Corrupción y Soborno: La participación en licitaciones públicas y la interacción con funcionarios gubernamentales nos hacen vulnerables a riesgos de corrupción y soborno.

La complejidad de los proyectos y la multiplicidad de actores involucrados aumentan el riesgo de prácticas corruptas en la cadena de suministro.

Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (LA/FT): La participación de diversos actores en la cadena de suministro aumentan el riesgo de LA/FT.

Incumplimiento normativo: El sector de la construcción está sujeto a una amplia gama de regulaciones en materia laboral, ambiental, de seguridad y salud en el trabajo, cuyo incumplimiento puede generar sanciones y daños a la reputación.

La gestión de permisos y licencias ambientales representa un desafío constante, y la falta de cumplimiento de los requisitos legales puede retrasar o incluso impedir la ejecución de los proyectos.

Riesgos de Sanciones Internacionales: La posible interacción con empresas o individuos sancionados por organismos internacionales como la OFAC puede generar riesgos de incumplimiento.

[**Click aquí para ver la entrevista completa**](#)



Reseña reunión Red Latinoamericana de Cumplimiento - marzo de 2025

El 21 de marzo de 2025, se llevó a cabo, de manera presencial, la tercera reunión mensual de la Red Latinoamericana de Cumplimiento (RLC). La experta invitada fue Mery Angélica Mantilla García, directora de *Compliance* de Martínez Quintero Mendoza González Laguado & De La Rosa, quien abordó el tema "Interacción con funcionarios Públicos", con un enfoque en Antisoborno y Anticorrupción (ABAC) y cabildeo ("lobby"), sus límites y formas adecuadas de implementación. La empresa anfitriona fue Deloitte, y contamos con la participación de Freddy Navarrete, socio de la firma.

La reunión se centró en anticorrupción, soborno internacional, cabildeo y sostenibilidad, destacando el marco normativo, casos de estudio y buenas prácticas.

Se analizaron las principales leyes que regulan la corrupción y el soborno transnacional, incluyendo la Ley de Prácticas Corruptas en el Extranjero de los Estados Unidos - Foreign Corrupt Practices Act - FCPA, por sus siglas en inglés y el Estatuto Anticorrupción Colombiano. Se explicaron las conductas de riesgo y la importancia de contar con instrumentos de autorregulación, como códigos de ética y políticas internas.

También se presentaron casos reales de corrupción en América Latina, resaltando la necesidad de contar con matrices de riesgo para prevenir el fraude y la manipulación de contratos públicos. Además, se discutió la delgada línea entre el lobby y el soborno, enfatizando la importancia de que las empresas cumplan con regulaciones claras para influir en políticas públicas sin incurrir en prácticas corruptas.

Finalmente, se destacó la relevancia de incluir criterios de sostenibilidad en los programas de cumplimiento, con especial énfasis en transparencia corporativa y rendición de cuentas en aspectos ambientales, sociales y de gobernanza (ESG).

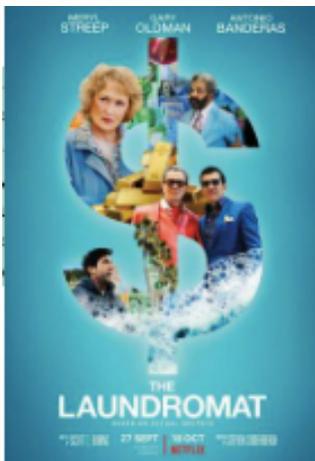


NUESTROS MIEMBROS



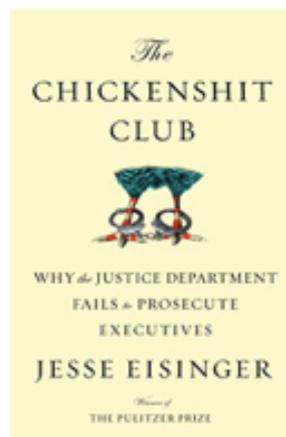
Recomendados FARO

The Laundromat



Una viuda investiga un fraude al seguro. Todas las pistas conducen a dos abogados de Ciudad de Panamá que se benefician de las lagunas del sistema financiero mundial. Es una película basada en los llamados "papeles de Panamá", investigación periodística del 2017 en la que tras una filtración de un despacho de abogados se desveló que importantes personalidades mundiales tenían patrimonio no declarado en bancos de Panamá

The Chickenshit Club: Why the Justice Department Fails to Prosecute Executives" – Jesse Eisinger (El Club de los Polluelos: Por qué el Departamento de Justicia no procesa a los ejecutivos – Jesse Eisinger)



Este libro examina cómo y por qué el Departamento de Justicia de EE. UU. ha fallado en enjuiciar a ejecutivos de alto nivel involucrados en corrupción corporativa y fraude financiero. Analiza casos emblemáticos y el impacto de la impunidad en el sistema de justicia, ofreciendo una mirada crítica a la regulación y el compliance empresarial