

Política Integral de Gestión de Riesgos de Compliance

En COLOMBIANA DE VIGILANCIA TECNICA COVITEC LTDA en adelante COVITEC entendemos que la sostenibilidad empresarial se construye sobre la base de la confianza, la integridad y el cumplimiento normativo. Nuestra Política Integral de Gestión de Riesgos de Compliance define los lineamientos estratégicos para la prevención, detección, mitigación y reporte de riesgos financieros y no financieros que pueden afectar la operación, la reputación y el desarrollo sostenible de la organización.

Alcance de la Política

Riesgos Financieros

- Lavado de Activos (LA)
- Financiación del Terrorismo (FT)
- Financiamiento de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (FPADM)

Riesgos No Financieros (Integridad y Ética Corporativa)

- Corrupción (CO)
- Soborno (SO)
- Fraude (F)
- Prácticas indebidas de gestión, conflictos de interés y conductas antiéticas

Con este alcance, la política garantiza un modelo de cumplimiento que une la prevención de delitos financieros con la protección frente a riesgos éticos y de integridad, asegurando la sostenibilidad empresarial en sus dimensiones económica, social y reputacional.

Fundamentos Normativos y Metodológicos

La política se fundamenta en:

- ISO 37301 (sistemas de gestión de Compliance)
- ISO 31000 (gestión de riesgos)
- ISO 37001 (antisoborno)
- ISO 37002 (líneas de denuncia y protección al denunciante)
- COSO ERM y las Tres Líneas de Defensa (IIA)
- 40 Recomendaciones del GAFI y lineamientos de GAFILAT



- Normativa nacional (SARLAFT, PTEE, Decreto Ley 356 de 1994, Ley 526 de 1999, Ley 1121 de 2006, Ley 1121 de 2006, Ley 1186 de 2009, Ley 599 de 2000, Ley 1474 de 2011, Ley 1712 de 2014, Ley 1778 de 2016 y Ley 2195 de 2022, circulares de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República y de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, regulación UIAF)

Este marco normativo asegura que la política contribuya tanto al cumplimiento regulatorio como a la creación de valor sostenible.

Principios Rectores

- Cumplimiento normativo estricto
- Enfoque basado en riesgos (Risk-Based Approach)
- Ética, integridad y transparencia
- Proporcionalidad y eficacia en los controles
- Innovación tecnológica (RPA, IA, OSINT, analítica de datos)
- Protección a denunciantes y cero represalias
- Mejora continua y aprendizaje organizacional
- Compromiso con la sostenibilidad y la responsabilidad social



Gobernanza y Toma de Decisiones

El modelo de gobernanza combina las Tres Líneas de Defensa (COSO ERM/IIA) con el método Delphi:

Primera línea: directivos, gerentes y empleados responsables de gestionar riesgos en su operación diaria.

Segunda línea: el Oficial de Cumplimiento, encargado de supervisar la implementación de los sistemas de prevención (SARLAFT y PTEE), la debida diligencia y el monitoreo.

Tercera línea: auditoría interna y revisoría fiscal, que evalúan de forma independiente la efectividad del modelo.

Método Delphi: Constituye un Comité de Ética y Cumplimiento, donde las decisiones se adoptan de manera colegiada entre el oficial de cumplimiento y su equipo de expertos, el gerente y el líder del proceso, con la participación o no del auditor interno o revisor fiscal con voz sin voto, siguiendo el Manual de Gestión de Dilemas de Cumplimiento y Éticos. Este comité funge como cuerpo asesor para la Junta Directiva o el máximo órgano social en los casos



que requieran la toma de decisiones asociadas a riesgos extremos, garantizando independencia, integridad y trazabilidad institucional.

Compromiso Corporativo

Con esta política, COVITEC reafirma que el cumplimiento no es únicamente una obligación legal, sino un pilar estratégico de sostenibilidad empresarial. Nuestro modelo integral protege contra riesgos financieros (LA/FT/FPADM) y no financieros (CO/SO/F), garantizando la continuidad de los negocios, la confianza de los grupos de interés y la creación de valor sostenible en Colombia y en el ámbito internacional.

Juan Carlos Grisales Parra

Representante legal

Actualizada: 07 de septiembre 2026

