

MANUAL DE CUMPLIMIENTO DEL MODELO DE PREVENCIÓN DE DELITOS DE LA LEY N°20.393 (actualizado Ley N°21.595.-)

CONTENIDO;

1. INTRODUCCIÓN.....	2
2. OBJETIVO.....	3
3. ALCANCE PERSONAL, TERRITORIAL Y MATERIAL	4
a) Lavado de activos.....	4
b) Cohecho a empleado público nacional	4
c) Financiamiento del terrorismo	5
d) Receptación	5
e) Soborno entre particulares	5
f) Administración desleal.....	5
g) Apropiación indebida	5
h) Negociación incompatible	6
i) Contaminación de aguas:	6
j) Infracción a la Ley de control de armas	6
k) Delitos Informáticos:	6
l) Trata de personas:	7
m) Delitos Económicos:	7
4. MODELO DE PREVENCIÓN DE DELITOS	7

4.1 Encargado de Prevención de Delitos.....	7
-Designación del Encargado de Prevención de Delitos	7
- Autonomía del EPD	7
-Medios y facultades del EPD.....	8
-Funciones y responsabilidades del EPD	8
-Continuidad del MPD	9
4.2 Sistema de Prevención de Delitos.....	9
a) Evaluación de Riesgo.....	9
b) Protocolos, Reglas y Procedimientos.....	9
c) Procedimiento de Denuncias, Hallazgos e Investigaciones	10
d) Sanciones	11
e) Reportes.....	11
f) Receptor de reportes:	13
g) Capacitación y difusión.....	14
h) Proceso de Actualización y Monitoreo	14
i) Evaluación Independiente	15

1. INTRODUCCIÓN

GRUPO C&G, en adelante también “el Grupo” es un conglomerado de empresas constituidos en Chile desde hace más de 30 años. El Grupo tiene su matriz en Rancagua y está conformado por las siguientes sociedades: "González Ackerknecht Limitada", RUT: 77.335.840-0; "GGP Servicios Industriales Spa", RUT: 76.125.014-0; "Mantenimiento Industrial Spa", RUT: 76.272.684-K; "C&G Administración Limitada", RUT: 76.451.822-5; "Vantem Latam SpA", RUT: 76.388.695-6; "G.A. Capacitación SpA", RUT: 76.388.692-1; "Inmobiliaria e Inversiones C&G SpA", RUT: 76.704.268-K y; "Alteck Gestión Ambiental SpA"; RUT: 77.851.607-1.

El Reglamento Interno de Orden Higiene y Seguridad, los Manuales de Procedimientos, así como las otras políticas de Grupo C&G y el presente Manual del Modelo de Prevención de Delitos de la Ley N°21.595 (en adelante el Manual) como otras normativas internas que sean creadas para el cumplimiento de la ley, serán aplicables y obligatorias para el Grupo C&G. Al mismo tiempo rige para todas las personas que participan en el Grupo, entendiendo por tales a sus accionistas, directores, ejecutivos, trabajadores, proveedores, prestadores de servicios, subcontratistas y contrapartes.

Asimismo, se espera que todos sus empleados actúen en sus relaciones interpersonales y en las acciones que ejecuten a nombre del Grupo no solo de acuerdo a la ley, sino también acorde a las mejores prácticas, de ética e integridad. De esta forma, las sociedades integrantes del Grupo C&G harán su mejor esfuerzo para contribuir y transmitir una cultura de cumplimiento de la ley y las buenas prácticas.

Este Manual viene a reforzar el compromiso del Grupo C&G en el cumplimiento de la ley y en especial la forma de organización que señala la ley N°20.393 (en adelante la Ley) para prevenir conductas que pudieren significar la responsabilidad penal de las personas jurídicas por delitos considerados en esa ley.

Por su parte, El 17 de agosto del 2023 se publicó la ley N°21.595 de Delitos Económicos, la que viene a ampliar el catálogo de delitos indicados en la Ley, por los cuales son responsables penalmente las personas jurídicas. En el caso de las personas naturales, la ley recién mencionada entró en vigencia y es aplicable desde el momento de su publicación. Sin embargo, en el caso de las personas jurídicas, la ley N°21.595 estableció un periodo de vacancia, por lo que su entrada en vigor y aplicabilidad es desde el mes de septiembre del año 2024.

La Ley atribuye responsabilidad penal para las sociedades o empresas del Grupo si los delitos mencionados fueron cometidos directamente en su interés o para su provecho, por sus dueños, controladores, responsables, ejecutivos principales, representantes o quienes realicen actividades de administración y supervisión, siempre que la comisión del delito fuere consecuencia del incumplimiento por parte de las empresas del Grupo C&G de los deberes de dirección y supervisión.

La Ley considera que los deberes de dirección y supervisión se han cumplido cuando, con anterioridad a la comisión del delito, se hubiere implementado un modelo organizacional de administración y supervisión enfocado a la prevención de los delitos mencionados. En el caso del Grupo C&G, se ha implementado un Modelo de Prevención de Delitos (en adelante el MPD) según lo establecido en la Ley.

El presente Manual es una guía para que los directores, ejecutivos, empleados y terceros conozcan y comprendan el funcionamiento del MPD.

El incumplimiento de los deberes de dirección y supervisión que, de acuerdo con lo establecido en la Ley citada puede resultar en serias consecuencias tanto para los directivos y empleados como para las sociedades que conforman el Grupo C&G.

Todos los directivos y personal del Grupo C&G deben actuar de acuerdo a lo que establece este Manual, las políticas y otros manuales del Grupo y el Reglamento Interno de Orden Higiene y Seguridad como las normas internas actuales y futuras que se creen para el cumplimiento de la ley, además de defender activamente sus principios. Cualquier empleado que no cumpla con las disposiciones, políticas, normas o procedimientos establecidos, será sancionado con medidas disciplinarias, que pueden incluir hasta el despido.

2.- OBJETIVO.

Este Manual tiene como finalidad explicar la estructura, funcionamiento y actividades del MPD, el que consiste en un sistema de gestión, administración y supervisión para prevenir los delitos de lavado de activos, financiamiento del terrorismo, cohecho, receptación, corrupción entre particulares, administración desleal, apropiación indebida, negociación incompatible, contaminación de aguas, la ley N°21.240 de Inobservancia de Aislamiento y Otras Medidas Sanitarias y la infracción a la Ley N°21.227 que faculta el acceso a prestaciones del Seguro de Cesantía en el contexto de la crisis sanitaria producida por la enfermedad Covid-19, llamada también Ley de Protección al Empleo. Se incorpora al catálogo ya enunciado, la modificación a la ley N°17.798 sobre control de armas, por la cual se vuelve potencialmente responsable a las personas jurídicas por los delitos contemplados en su título II, estos delitos corresponden a: posesión; porte; comercialización; tenencia; los que fabricaren, importaren, internaren al país, exportaren, transportaren, almacenaren, distribuyeren o celebraren actos jurídicos sobre estas especies sin estar debidamente autorizados; y la posesión de artículos o municiones prohibidas o sujetas a control, trata de personas y los delitos informáticos cuyo cumplimiento es obligatorio desde el 20 de diciembre del 2022. A partir del 1 de septiembre del año 2024 se incluirán a este catálogo los delitos indicados en la ley N°21.595 de Delitos Económicos. Este MPD está a cargo del Encargado de Prevención de Delitos (en adelante el EPD).

3.- ALCANCE PERSONAL, TERRITORIAL Y MATERIAL.

-Alcance Personal: Las disposiciones establecidas en el presente Manual son obligatorias para todo el personal del Grupo C&G. Este alcance incluye a los dueños, controladores, ejecutivos, representantes, empleados, trabajadores quienes realicen actividades de administración y supervisión en el Grupo, como también en las relaciones del Grupo C&G con sus proveedores, contrapartes, prestadores de servicios y clientes.

-Alcance territorial: Es el ámbito de aplicación geográfico de este Manual, que comprende a Chile.

-Alcance material: Se refiere a la prevención de los delitos indicados por la Ley.
Estos son:

a) Lavado de activos:

Consiste en ocultar o disimular la naturaleza, origen, ubicación, propiedad o control de dinero y/o bienes obtenidos ilegalmente como por ejemplo por tráfico de drogas y armas, prostitución, trata de personas, malversación de fondos públicos, cohecho, fraude informático por lo que implica introducir en la economía activos de procedencia ilícita, dándoles apariencia de legalidad al valerse de actividades lícitas, lo que permite a delincuentes y organizaciones criminales disfrazar el origen ilegal de su producto, sin poner en peligro su fuente, como también la tenencia o posesión de los bienes que provienen de estos ilícitos, ya sea de forma deliberada o negligente (artículo N°27 de la ley N°19.913).

b) Cohecho a empleado público nacional:

“Funcionario público” significa e incluye: (i) cualquier oficial o empleado de gobierno o de una organización pública internacional o cualquier departamento o agencia del mismo o cualquier otra entidad de propiedad del estado o controladas por éste (incluidas las empresas de propiedad estatal); (ii) cualquier persona que actúe en una función oficial o empoderada de un gobierno u organización pública internacional; (iii) cualquier dirigente de un partido político o candidato a un cargo público; (iv) cualquier persona que tiene o ejerce las funciones de representación, oficio o cargo estatal (v) cualquier persona independiente que esté autorizada para representar a un funcionario del gobierno.

Según lo establecido en el artículo N°250 del Código Penal, incurre en el delito de cohecho a empleado público nacional, quien diere, ofreciere o consintiere en dar a un empleado público un beneficio económico o de otra naturaleza, en provecho de éste o de un tercero, para que realice actos propios de su cargo en razón del cual no le están señalados derechos o por haber omitido un acto debido propio de su cargo o por haber ejecutado un acto con infracción a los deberes de su cargo.

Cabe señalar que para la configuración de este delito el ofrecimiento puede ser de otra naturaleza, no sólo en dinero o especies como por ejemplo ofrecer un puesto de trabajo al hijo de un ministro de Estado y basta sólo la promesa o expectativa de alguna remuneración, aunque esta no llegue a materializarse.

c) Financiamiento del terrorismo:

Se sanciona al que, por cualquier medio, directa o indirectamente, solicite, recaude o provea

fondos con la finalidad de que se utilicen en la comisión de cualquiera de los delitos terroristas señalados en la ley N°18.314. Forman parte de los delitos terroristas, las siguientes conductas penales: homicidio, lesiones, secuestro, sustracción de menores, envío de cartas y encomiendas explosivas, incendio, estragos y descarrilamiento; atentado contra nave, aeronave, ferrocarril, bus u otro medio de transporte público en servicios, y/o poner en riesgo la vida, la integridad corporal y la salud de sus pasajeros o tripulantes; atentar o poner en riesgo la vida, la integridad corporal del Jefe de Estado u otra autoridad política, judicial, militar, policial o religiosa, o de personas internacionalmente protegidas debido a su cargo; colocar, enviar, activar, arrojar o detonar bombas o artefactos explosivos o incendiarios, armas o efectos tóxicos, corrosivos o infecciosos; asociación ilícita cuando tenga por objeto la comisión de los delitos antes indicados.

Para que un acto constituya delito de financiamiento del terrorismo no será necesario que los fondos se hayan usado efectivamente para cometer un delito terrorista, solo basta el traspaso o transferencia de dinero o bienes al autor del delito tipificado como terrorista, a sus asociados o institución de cual forma parte.

D) Receptación:

Señalado en el artículo N°456 bis A del Código Penal, comete el delito de receptación el que conociendo su origen o no pudiendo menos que conocerlo, tenga en su poder, transporte, compre, venda, transforme o comercialice especies que provengan del hurto, robo, apropiación indebida y/o hurto de animales. Asimismo, el delito de receptación sanciona las conductas negligentes de quienes adquieren o poseen dichos bienes.

E) Soborno entre particulares:

Se tipifica la corrupción entre particulares en los artículos N°287 bis y N°287 Ter, ambos del Código Penal, sancionando a aquel que, para efectos de favorecer o por haber favorecido la contratación de un oferente sobre otro, entrega o promete un soborno económico o de cualquier naturaleza, en beneficio del sobornado o de un tercero. También se sanciona a quien solicita o acepta este soborno. Cabe recordar que al igual que en el cohecho para la configuración de este delito el ofrecimiento puede ser de otra naturaleza, no sólo en dinero o especies como por ejemplo ofrecer presentar a una persona famosa y basta sólo la promesa o expectativa de alguna remuneración o beneficio, aunque esta no llegue a materializarse.

F) Administración desleal:

Se tipifica el delito de administración desleal en el numeral 11 del artículo N°470 del Código Penal, sancionando al que, teniendo a su cargo la salvaguardia o la gestión del patrimonio de un tercero le irrogare perjuicio, ejerciendo abusivamente sus facultades de representación o ejecutando u omitiendo cualquier otra acción de modo manifiestamente contrario al interés del o

los titulares del patrimonio afectado.

G) Apropiación indebida:

El Código Penal en su artículo N°470 numeral 1, tipifica como autores de apropiación indebida a los que en perjuicio de otro se apropien de dinero, efectos o cualquiera otra cosa mueble que hubieran recibido en depósito, comisión o administración, o por otro título que produzca obligación de entregarla o devolverla. Para que se configure el delito de apropiación indebida se requiere que el autor del ilícito esté en posesión del bien sin un título jurídico que lo respalde y negar la restitución del bien una vez cumplida la obligación por la contraparte de devolverla o restituirla.

H) Negociación incompatible:

El artículo N°240 del Código Penal, señala que la negociación incompatible es la participación “interesada”, directa o indirecta de un funcionario público, árbitro, liquidador comercial, veedor, perito, albacea director o gerente de sociedades anónimas, en un determinado contrato, negocio, operación o gestión en el cual debe intervenir debido a su cargo.

También serán responsables de este delito los enumerados anteriormente si dieren o dejaren tomar interés debiendo impedirlo a su cónyuge o conviviente civil, a un pariente en cualquier grado de la línea recta o hasta en el tercer grado inclusive de la línea colateral, sea por consanguinidad o afinidad. Asimismo, incurrir en el delito si dieren o dejaren tomar interés debiendo impedirlo a los socios comerciales o de negocios del autor del ilícito o de algunos de los sujetos mencionados en el párrafo anterior.

I) Contaminación de aguas:

El artículo N°136 de la Ley de Pesca sanciona al que, sin autorización o contraviniendo sus condiciones o infringiendo la normativa aplicable introdujere o mandare introducir en el mar, ríos, lagos o cualquier otro cuerpo de agua, agentes contaminantes químicos, biológicos o físicos que causen daño a los recursos hidrobiológicos. Es un delito de resultado, pues es necesario que se produzca un daño como consecuencia de la acción anteriormente descrita.

J) Infracción a la Ley de control de armas:

La modificación a la ley N°17.798 sobre control de armas vuelve potencialmente responsable a las personas jurídicas por los delitos contemplados en su título II, estos delitos corresponden a: posesión; porte; comercialización; tenencia; los que fabricaren, importaren, internaren al país, exportaren, transportaren, almacenaren, distribuyeren o celebraren actos jurídicos sobre estas especies sin estar debidamente autorizados; y la posesión de artículos o municiones prohibidas o sujetas a control.

Se les aplicarán las penas previstas en la ley de responsabilidad penal de las personas jurídicas para los crímenes o simples delitos, en consideración a la pena asignada a cada delito en abstracto, e igualmente establece una sanción administrativa de multa de 8 a 100 UTM cuando no se denunciare dentro del plazo de 48 horas el robo o hurto de armas o elementos sujetos a la ley de control de armas. Finalmente, en el caso de las personas jurídicas, la responsabilidad solidaria se extenderá tanto a aquella como a su representante legal.

K) Delitos Informáticos:

El día 20 de junio de 2022 se publicó la Ley N° 21.459 que establece las normas sobre delitos informáticos. Esta ley estableció un periodo de vacancia legal de seis meses, luego del cual cobrara plena vigencia. En específico, las modificaciones que establece regirán plenamente a partir del 20 de diciembre de 2022. Los delitos indicados en esta ley son:

Ataque a la integridad de un sistema informático. El que obstaculice o impida el normal funcionamiento, total o parcial, de un sistema informático.

1.- *Acceso ilícito*: El que, sin autorización o excediendo la autorización que posea y superando barreras técnicas o medidas tecnológicas de seguridad, acceda a un sistema informático.

2.- *Intercepción ilícita*: El que indebidamente intercepte, interrumpa o interfiera, por medios técnicos, la transmisión no pública de información en un sistema informático.

3.- *Ataque a la integridad de los datos informáticos*: El que indebidamente altere, dañe o suprima datos informáticos.

4.- *Falsificación informática*: El que indebidamente introduzca, altere, dañe o suprima datos informáticos con la intención de que sean tomados como auténticos o utilizados para generar documentos auténticos.

5.- *Receptación de datos informáticos*: El que conociendo su origen o no pudiendo menos que conocerlo comercialice, transfiera o almacene con el mismo objeto u otro fin ilícito, a cualquier título, datos informáticos, provenientes de la realización de las conductas ilícitas antes descritas.

6. *Fraude informático*: El que, causando perjuicio a otro, con la finalidad de obtener un beneficio económico para sí o para un tercero, manipule un sistema informático, mediante la introducción, alteración, daño o supresión de datos informáticos o a través de cualquier interferencia en el funcionamiento de un sistema informático.

7. *Abuso de los dispositivos*: El que, para la perpetración de los delitos antes descritos, entregare u obtuviere para su utilización, importare, difundiera o realizare otra forma de puesta a disposición uno o más dispositivos, programas computacionales, contraseñas, códigos de seguridad o de acceso u otros datos similares, creados o adaptados principalmente para la perpetración de dichos delitos.

L) Trata de personas: La ley N°21.325 de Migración y Extranjería de abril de 2021, que entró en vigencia al aprobarse su reglamento el 12 de febrero de 2022, incorporó el delito de trata de personas, tipificado en el artículo 411 quáter del código penal. Esta norma sanciona a quien, mediante violencia, intimidación, coacción, engaño, abuso de poder, aprovechamiento de una situación de vulnerabilidad o de dependencia de la víctima, o la concesión o recepción de pagos u otros beneficios para obtener el consentimiento de una persona que tenga autoridad sobre otra capte, traslade, acoja o reciba personas para que sean objeto de alguna forma de explotación sexual, incluyendo la pornografía, trabajos o

servicios forzados, servidumbre o esclavitud o prácticas análogas a ésta, o extracción de órganos.

M) Delitos Económicos: Estos son los delitos incluidos en la ley N°21.595 de Delitos Económicos, exigibles y punibles actualmente para las personas naturales y desde el 1 de septiembre del 2024 a las personas jurídicas.

4.- MODELO DE PREVENCIÓN DE DELITOS (MDP).

El Modelo de Prevención del Delito (MPD) del Grupo C&G está diseñado con los elementos necesarios que señala la y al mismo tiempo se han incorporado buenas prácticas. Cada uno de estos elementos contribuye a que el MPD logre su objetivo final que es la prevención de los delitos mencionados, el cual incluye el monitoreo y mejora continua. Asimismo, se establecen las responsabilidades de la administración de las sociedades o empresas del Grupo C&G y del EPD, entre otros.

A continuación, se describen los requisitos del MPD:

4.1 Encargado de Prevención de Delitos (EPD).

-Designación del Encargado de Prevención de Delitos

La designación del EPD se hace por medio de un acta que realiza la administración del Grupo C&G y es comunicada vía email a todos los empleados del Grupo. La designación durará hasta 3 años y se podrá renovar por períodos de igual duración. La administración, entonces, corresponde a la alta Dirección (Directorio) de Grupo C&G y en ese sentido se utilizará la voz “Administración” en este Manual.

- *Autonomía del EPD.*

El EPD cuenta con autonomía funcional respecto de la “Administración” de la “Empresa”. El EPD reporta a la “Administración”, que es a su vez es la máxima autoridad de la “Empresa” objeto de este Manual, ya que representa a los dueños y socios principales.

- *Medios y facultades del EPD.*

El EPD es el responsable del Área de Cumplimiento, la cual es una unidad funcional que se dedica a la gestión del MPD y cualquier otra labor de control o prevención o incumplimiento legal que se le encargue.

- La “Administración” debe proveer al EPD de los recursos materiales y medios para su cometido. Para evidenciar esto el presupuesto para el área de Cumplimiento se puede dejar por escrito en un documento que indique el valor como un contrato u otro firmado por quien tenga autoridad para autorizar estos gastos en la “Empresa”. El EPD debe contar con herramientas para poder gestionar el MPD las cuales podrán ser de distintos tipos de tecnología y/o asesorías.
- El EPD tiene acceso directo a la Máxima Autoridad del Grupo C&G, que es la “Administración”, organismo responsable en

los temas relativos al cumplimiento del MDP dentro del Grupo.

-Funciones y responsabilidades del EPD

- a) Velar por el adecuado desarrollo, implementación y operación del MPD en conjunto con la Máxima Autoridad de la “Empresa”;
- b) Coordinar que las distintas áreas y empleados que componen la “Empresa” cumplan con las leyes y normas de prevención de delitos;
- c) Difundir el MPD al interior de la organización y capacitar al personal, sobre el alcance de sus funciones como EPD y de los protocolos y procedimientos, así como también de las obligaciones y prohibiciones que les afectan, en relación con el Modelo de Prevención de Delitos.
- d) Orientar a los colaboradores de la “Empresa” en sus consultas respecto a la aplicación de este Manual, el Reglamento Interno de Orden, Higiene y Seguridad y los procedimientos que sean creados para el cumplimiento de la Ley;
- e) Reportar su gestión a la “Administración” al menos semestralmente;
- f) Informar oportunamente a la “Administración” respecto de casos de desviaciones, incumplimientos y autorización de excepciones a desviaciones de este Manual, el Manual de Gobierno Corporativo, políticas de “El Holding”, del Reglamento Interno de Orden, Higiene y Seguridad y los procedimientos que se creen para el cumplimiento de la Ley;
- g) Liderar el diseño y actualización de políticas y procedimientos para la efectiva operación del Modelo de Prevención de Delitos;
- h) Recibir denuncias e investigar el mérito de éstas;
- i) Autorizar excepciones a desviaciones de procesos;
- j) Monitorear y/o auditar el Modelo de Prevención de Delitos;
- k) Recomendar sanciones a la máxima autoridad del Grupo C&G;
- l) Organizar la evaluación de riesgo;
- m) Documentar y custodiar la evidencia relativa a las actividades de prevención de la comisión de delitos;
- n) Podrá organizar el proceso de certificación del Modelo de Prevención de Delitos, resolviendo las brechas y recomendaciones que pudieren generarse en el proceso.

-Continuidad del MPD

El MPD del Grupo C&G es permanente y continuo en el tiempo. Para asegurar esto, en caso de ausencia o impedimento del EPD, asumirá sus labores y funciones de forma temporal el Gerente General de Grupo C&G mientras se designa un reemplazo o un nuevo EPD.

4.2 Sistema de Prevención de Delitos.

El sistema está orientado a apoyar el funcionamiento y ejecución del MPD, siendo responsabilidad de la máxima autoridad del Grupo C&G y su gestión del EPD.

El Sistema de Prevención de Delitos se compone de los siguientes elementos:

a) Evaluación de Riesgo

Esta es una actividad que consiste en el análisis de todas las situaciones relacionadas con las labores y quehaceres propios del Grupo C&G que signifiquen un potencial riesgo que derive en la comisión de los delitos señalados en la Ley, y en establecer los respectivos controles destinados a evitar y mitigar los efectos que estos delitos produzcan en la “Empresa”. Esto se realiza a través de los siguientes pasos:

-Identificación de Riesgos:

Se hace mediante una metodología de identificación de procesos que realizan las áreas del Grupo C&G, analizando que actividades o procesos, sean habituales o esporádicos, en cuyo contexto se genere o incremente el riesgo de comisión de los delitos indicados en la ley N°20.393. Las situaciones se analizan en base a la probabilidad de que la comisión del delito ocurra, y al impacto que pueden tener en la “Empresa” en caso de incumplimiento. En base a este ejercicio se calcula la severidad del riesgo. El primer análisis se hace sin tener en consideración los controles existentes en el área o en la Empresa, con respecto al delito *revisado para determinar el riesgo intrínseco*.

-Análisis de los Controles:

Luego se analizan los controles actuales existentes en el área o en la Empresa y se realiza nuevamente la evaluación de los riesgos para determinar si son suficientes para mantener un riesgo bajo. Esta evaluación con los controles existentes nos determina el riesgo residual.

-Mitigación de los efectos:

Si pese a los controles existentes el riesgo residual es medio o alto se deben implementar controles nuevos o mejorar los existentes para que eviten que ocurra el evento de incumplimiento de la Ley.

b) Protocolos, Reglas y Procedimientos

Más allá de los controles específicos establecidos para cada uno de los riesgos incluidos en la matriz de riesgo de la ley 20.393, se deberá dar estricto cumplimiento a los lineamientos contenidos en los manuales, procedimientos, cuestionarios, cláusulas, formularios y declaraciones que el Grupo C&G establecerá, que son, entre otros:

- Manual de Gobierno Corporativo.
- Política de Alcohol y Drogas.
- Política Ambiental.
- Política de Seguridad y Salud Ocupacional.
- Política de Calidad.
- Manual de Procedimientos perteneciente al Área de Administración y Finanzas.
- Política y registro de Relacionamiento con funcionarios Públicos
- Procedimiento de Diligencia Debida
- Declaración de Conflicto de Interés

c) Procedimiento de Denuncias, Hallazgos e Investigaciones.

En el caso de desvíos o incumplimientos de este Manual o procedimientos derivados de él, se actuará de la siguiente forma:

1.- Envío de la Denuncia o ingreso del caso: La persona envía la denuncia y todos los antecedentes de que disponga al sistema llamado “Canal de Denuncias” disponible en la plataforma en (www.cyg.cl)

Una vez recibida la denuncia, el EPD considerará el mérito de la misma y lo ingresará a su registro.

En caso de que el hallazgo lo haga EPD o se haya enterado por terceros, lo ingresará al registro de casos y seguirá el mismo procedimiento que si lo hubiera recibido por el Canal de Denuncias.

Al realizar la denuncia se debe especificar, al menos, lo siguiente:

En forma voluntaria, identificación del denunciante (nombre, apellido, e-mail, asunto.)

- Fecha y hora de la denuncia.
- Lugar en donde ha sucedido el incidente.
- Personas que están realizando o han realizado la acción denunciada (nombres y puestos de trabajo).
- Indicar si existen externos involucrados.
- Indicar si existen testigos del incidente (nombres y puestos de trabajo).
- Indicar como se dio cuenta de la situación (lo vio, lo escuchó, se lo contaron o es un rumor).
- Descripción detallada de la situación en la cual fue conocida la transacción, operación o actividad que motivó la denuncia. Incluir los fundamentos sobre los cuales están basados los indicios de esta posible actividad, operación, situación inusual o sospechosa.
- Indicar Tipo de denuncia: Cohecho, lavado de dinero o activos, financiamiento al terrorismo, receptación, corrupción entre particulares, “Administración” desleal, apropiación indebida, negociación incompatible, contaminación de aguas, delitos relacionados con la veda de productos, pesca ilegal de recursos del fondo marino, y procesamiento y almacenamiento de productos escasos (colapsados o sobreexplotados) sin acreditar origen legal, infracción a Ley N°17.798 de Control de Armas, trata de personas o delitos informáticos. Si existe alguna duda sobre si un asunto cae dentro de las consideraciones citadas anteriormente, éste deberá ser reportado a través de los canales establecidos por Grupo C&G.

Además, se deberá adjuntar información de respaldo en caso de poseerla, como, por ejemplo: fotografías, emails, grabaciones de voz, vídeos, documentos, entre otros.

2.-Una vez recibida la denuncia, el EPD mantendrá un archivo confidencial con toda la información de respaldo y al que sólo podrán acceder aquellas personas que, por su posición, deban intervenir de alguna manera en la investigación de la denuncia luego de ser acogida y sólo respecto de la información indispensable para dicha intervención.

3.-Plan de investigación: El EPD revisará la denuncia y en base a la evidencia recibida hará un plan de investigación.

4.-Reporte de Resultados: Al finalizar el plan de investigación, el EPD entregará un reporte de resultados a la “Administración”, proponiendo medidas en relación al mérito de lo investigado.

La investigación y recopilación de antecedentes deberá realizarse en la más estricta reserva, protegiendo así la integridad del proceso investigativo y la identidad del denunciante y del denunciado.

d) Sanciones.

Si en el reporte de resultados de la investigación, el EPD concluye que hubo un incumplimiento a lo establecido en este Manual, sugerirá una sanción a la “Administración” del Grupo C&G.

Según la gravedad de los hechos acreditados, la “Administración” determinará la sanción aplicable, de acuerdo a lo indicado en el Reglamento Interno de Orden, Higiene y Seguridad.

e) Reportes.

El EPD reportará, a lo menos semestralmente, a la “Administración” del Grupo C&G, las medidas y planes implementados en el cumplimiento de su cometido y rendirá cuenta de su gestión.

El o los reportes podrán referirse a los siguientes temas:

- 1.- Desviaciones a los procesos de control y propuestas de mejoras. Se podrían solicitar muestras retrospectivas de los procesos de control cada cierto tiempo.
2. Alertas de posibles incumplimientos.
3. Casos: Deberá informar de las denuncias recibidas o hallazgos detectados, el estado y los resultados de la investigación de estos.

f) Receptor de reportes:

La “Administración” del Grupo C&G es el responsable último en los temas relativos al cumplimiento de los deberes de dirección y supervisión que señala la Ley, al cumplimiento de este Manual y el Reglamento Interno de Orden, Higiene y Seguridad. Para este fin debe entregar recursos y apoyo al EPD para que este pueda efectuar cabalmente sus funciones y tomar las acciones a seguir en base a los reportes que le son remitidos por esta. Asimismo, es quien determina las sanciones a aplicar, a sugerencia del EPD, en caso de incumplimiento de este Manual, la Ley, procedimientos y reglamentos internos.

g) Capacitación y difusión

Debe capacitarse, al menos una vez al año, a los dueños, controladores, ejecutivos, representantes, empleados y quienes realicen actividades de administración y/o supervisión y a las nuevas incorporaciones de personal. El EPD podrá enfocarse en entrenar a los colaboradores más expuestos a riesgos de incumplimientos. El EPD podrá capacitar a prestadores de servicios y proveedores de alto riesgo del Grupo C&G en temas relativos al cumplimiento del presente Manual.

El Gerente General de Grupo C&G enviará comunicaciones a toda la organización sobre la importancia del cumplimiento de este Manual y la Ley. De esta forma se demuestra el compromiso de integridad y ética de la compañía desde el liderazgo a los colaboradores, para crear una cultura de ética, cumplimiento y buenas prácticas.

El EPD confirmará que estén incluidas en cláusulas o anexos de contratos de los trabajadores y proveedores, las obligaciones, prohibiciones y sanciones que establece la Ley y este Manual, como también en otros reglamentos y contratos relevantes.

h) Proceso de Actualización y Monitoreo.

El proceso de actualización y monitoreo del MPD se realizará anualmente y es de responsabilidad del EPD en conjunto con la “Administración” donde se considerará:

Analizar los tipos de desviaciones establecidos en los reportes de monitoreo y establecer mecanismos de mejora y actualización.

2.- Revisar tendencias de casos para establecer mejoras de medidas preventivas o de mitigación a los riesgos de incumplimiento.

3.- Realización de la evaluación de riesgo a lo menos una vez al año o al momento de haber cambios en la legislación con seguimiento de las tareas de mejora continua.

4.- Se actualizará este Manual conforme se produzcan modificaciones legales que así lo requieran, o en el caso de cambios materiales o estructurales propios de la organización del Grupo C&G sometiéndolos a la aprobación de la “Administración”.

i) Evaluación Independiente.

El MPD establece los métodos para la aplicación efectiva de un modelo de prevención. Con el fin de cumplir con los requerimientos de la Ley, se podrá realizar una revisión independiente del MPD por empresas de auditoría externa, sociedades clasificadoras de riesgo u otras entidades.