



## **Certificado del Programa de Cumplimiento de Contugas S.A.C**

### **A QUIEN INTERESE**

Contugas está comprometido con los más elevados estándares de conducta y cumplimiento corporativo, por lo que ha definido el Programa de Cumplimiento orientado a proteger la integridad de la compañía y el cumplimiento de los objetivos, bajo la premisa de un comportamiento ético, transparente y ajustado a al marco regulatorio, asegurando que el propósito superior se cumpla de manera ética y bajo el marco de relaciones basadas en la transparencia y confianza, tanto por parte de nuestros colaboradores, como de todos los grupos de interés con quienes entabla cualquier vínculo.

Desde la Alta Dirección se promueve y fomenta una cultura encaminada a luchar en contra del flagelo del lavado de activos, la financiación de terrorismo, la financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva, el fraude, el soborno y la corrupción y un estricto ceñimiento a las normas rectoras y mejores prácticas en materia de cumplimiento, no solamente para evitar sanciones o afectaciones reputacionales, sino como respuesta al deber que tienen todos los ciudadanos y colaboradores de conducirse conforme a principios rectores éticos y a actuar con integridad en todos los ámbitos de sus vidas.

Contugas está comprometido con la adopción de los componentes del Sistema de Control alineados con el modelo “COSO”; así mismo, con la aplicación del modelo de Tres Líneas de Defensa, según el estándar impulsado por el European Confederation of Institutes of Internal Auditing (ECIIA), con el cual se definen las responsabilidades frente al Sistema de Control Interno.

El Programa de Cumplimiento se desarrolla a través de tres ejes centrales: (i). prevención, (ii). detección y (iii). respuesta, los cuales se encuentran alrededor de una cultura ética, sólida y apropiada por todos los colaboradores de Contugas y su enfoque está basado en la gestión de riesgos de cumplimiento, a través de la cual se clasifican los diferentes componentes en aquellos que están orientados a prevenir, detectar y responder, para garantizar un proceso de mejora continua y retroalimentación del programa.

1. Adopción y puesta en marcha de metodologías y procedimientos relacionados con el Programa de Cumplimiento: Con el objetivo de fortalecer la cultura ética de Contugas, y como parte fundamental del Programa de Cumplimiento, a continuación, se enuncian los principales documentos que contienen los lineamientos para todas las partes interesadas en materia de ética y cumplimiento:
  - a. Código de Ética y Conducta interno y Código de Ética y Conducta para Proveedores y Contratistas
  - b. Política y Manual de Ética Empresarial, Anticorrupción y Antisoborno
  - c. Manual de Prevención de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo LA/FT y/o proliferación de armas de destrucción masiva /FPADM y procedimientos relacionados
  - d. Política Obsequios y Atenciones



- e. Política y Manual de Protección de Datos Personales y procedimientos relacionados
  - f. Política de Arquitectura de Control
  - g. Política de Conflictos de Intereses
  - h. Política corporativa de DDHH
  - i. Política de Gestión de Riesgos
  - j. Reglamento Interno de Trabajo, entre otros
2. Presentación Informe de Cumplimiento: De manera semestral, el Director de Cumplimiento presenta a la Directorio de la Empresa, un informe relacionado con las diferentes actividades realizadas conforme al Programa de Cumplimiento con el fin de prevenir conductas de soborno, fraude, corrupción, lavado de activos, financiación del terrorismo y/o proliferación de armas de destrucción masiva, inadecuado tratamiento de datos personales e inadecuada gestión de conflictos de interés.
  3. Capacitaciones, comunicaciones y entrenamiento de los colaboradores y partes interesadas en asuntos relacionados con el Programa de Cumplimiento: Contugas define un programa de comunicaciones y capacitaciones anual dirigida a colaboradores, Alta Dirección, miembros de Directorio, administradores, proveedores, contratistas y clientes, con el objeto de fomentar las bases sobre las cuales se cimienta la cultura ética de la Compañía siguiendo lineamientos de la matriz pero conforme a su enfoque basado en riesgos y de proporcionar herramientas y formación que permitan que éstos conozcan los riesgos asociados y los controles que se deben poner en marcha para prevenir la materialización de los riesgos de cumplimiento, desplegar conductas basadas en la integridad y en los demás valores corporativos y ser un multiplicador de un comportamiento ejemplar al interior de la Organización.
  4. Gestión de riesgos: Las principales etapas que contempla el ciclo de gestión de riesgos de la Entidad son la identificación, medición o valoración, control y monitoreo de conformidad con la Política de Gestión de riesgos definida por la Entidad. La función de la gestión de riesgos del programa implica la verificación de la efectividad de los controles dispuestos para la gestión, prevención o mitigación de riesgos y la identificación de nuevas causas o controles conforme a la realidad y dinamismo del negocio, así como de las normas aplicables o las mejores prácticas existentes.
  5. Procedimientos de debida diligencia y debida diligencia ampliada: La Empresa ha implementado de manera transversal a todos los procesos medidas documentadas en materia de debida diligencia básica y ampliada, por ejemplo, verifica de manera periódica las listas restrictivas internacionales vinculantes para Colombia, así como las listas de control nacionales e internacionales, con el fin de identificar potenciales alertas en relación con sus partes interesadas y a su vez ejecuta procedimientos de debida diligencia ampliada para los casos que así lo ameriten, entre otros.
  6. Monitoreos y medidas correctivas: El programa de cumplimiento se basa en la premisa de que toda conducta o desviación al marco ético que no pueda ser efectivamente prevenida debe detectarse y remediarse a través de una respuesta oportuna y efectiva, la correspondiente investigación y la definición y aplicación de medidas correctivas como resultado de un informe de resultado de investigación. Por su parte, los monitoreos pretenden detectar incumplimientos, brechas o desviaciones sobre las operaciones de la compañía y que representen un riesgo para la misma.

7. Canal de denuncia: La Empresa tiene establecido un canal ético, administrado por un tercero independiente atendiendo las buenas prácticas empresariales y de gobernanza, el cual se encuentra incluido en la página web, intranet y en el Código de Ética y Conducta. Dicho canal permite una adecuada recepción, gestión y monitoreo de denuncias, consultas y dilemas éticos, resaltando que el manejo de los asuntos puestos en conocimiento de la empresa por medio de este canal goza de la más estricta confidencialidad y reserva, se permite reportar de manera anónima y están prohibidas las represalias por el uso del canal, por lo que se cuenta con una postura de protección al denunciante.
8. Protección de datos personales: La Empresa se encuentra comprometida con el adecuado tratamiento de los datos personales de sus titulares de la información, por lo que reconoce la importancia de contar con un Programa de Protección de Datos Personales mediante el cual se dé cumplimiento al Régimen Colombiano de Protección de Datos Personales. El Programa de Protección de Datos Personales de la Empresa es liderado por el Oficial de Protección de Datos Personales, quien hace parte de la Dirección Corporativa de Cumplimiento y cuya función es estructurar, diseñar, administrar, evaluar y revisar el Programa de Protección de Datos Personales. El Programa de Protección de Datos Personales de la Empresa se encuentra conformado por los siguientes elementos: (i) Política, Manual, procedimientos y formatos que conforman el Programa de Protección de Datos Personales; (ii) Capacitación y formación; (iii) Inventario de Bases de Datos y Registro Nacional de Bases de Datos; (iv) Administración del riesgo de Protección de Datos Personales; (v) Gestión de incidentes de Protección de Datos Personales; (vi) Gestión de Encargados; y (vii) Gestión de Consultas y Reclamos de Protección de Datos Personales.

De acuerdo con lo anterior, dejo constancia que la Empresa viene dando cumplimiento a la normativa interna y externa en materia de Programas de Cumplimiento, de conformidad con el ordenamiento jurídico vigente y aplicable a la naturaleza jurídica del Contugas.

Cordialmente,

[ORIGINAL FIRMADO]

**LUIS RODOLFO HERNÁNDEZ CASADIEGO**  
Director Corporativo de Cumplimiento (E)

Vigencia 2024

