

## TRANSPARENCIA: Más que un valor, una red de oportunidades

*“Transparencia es hacer lo correcto incluso cuando nadie está mirando”*

En el mundo actual en el cual el significado de los valores ha cambiado, la ética y la moral para muchos es cuestión del pasado, y la responsabilidad y la transparencia se tergiversa a favor de cada individuo, dejando de lado el bien común. La Alianza Empresarial para el Comercio Seguro BASC, promueve que las empresas y sus empleados adquieran responsabilidad y transparencia en sus acciones pensando en el bienestar de todos y en el desarrollo del país.

Pero no solo el trabajo responsable y transparente que lidera BASC se basa en el cumplimiento de la Norma y los Estándares de seguridad en la cadena de abastecimiento. La misión traspasa fronteras, los objetivos son mayores y la meta es en grande; y para ello tenemos aliados estratégicos como las más de 250 empresas afiliadas, de las cuales 72 se re-certificaron en el Desayuno Gerencial y 45° Ceremonia de Certificación, y 8 obtuvieron su certificado por primera vez, comprometiéndose con el desarrollo integral de la nación y de la sociedad que la compone; aportando su granito de arena desde su equipo de trabajo, cumpliendo a cabalidad la Norma y Estándares V.4-2012 internacionales gracias a la implementación óptima del Sistema de Gestión en Control y Seguridad BASC.

El acto protocolario se llevó a cabo en Casa Martínez en Medellín, el 4 de diciembre, donde la Contraloría General de Medellín representada por el doctor Álvaro Betancur Ramírez, compartió con el auditorio el proyecto de Red de Transparencia y participación Ciudadana liderada por dicha institución, integrada por aproximadamente 90 empresas de la ciudad. Una Red que busca recuperar los valores esenciales en los ciudadanos, los cuales integran las empresas que son el

progreso de Colombia, de cada una de las familias y que son la esperanza de la anhelada paz.

A esta iniciativa, BASC Antioquia se suma con la campaña “VALORízate” que busca el fortalecimiento de los valores éticos y morales como elementos fundamentales de las relaciones humanas y en la seguridad de las diferentes actividades empresariales y comerciales.

Felicitemos a todas las compañías que forman parte del trabajo transparente, responsable y seguro; e invitamos a las que faltan para que se unan a la construcción permanente y equitativa del país que todos soñamos.

Al finalizar el evento, los asistentes disfrutaron de un concierto navideño con la presentación del Grupo Cantaclaro, como regalo de Navidad de BASC para los afiliados.

Redacción: BASC Antioquia



De izquierda a derecha: Jorge Londoño Jiménez, Director Ejecutivo BASC Antioquia; Marco Aurelio Arias Ángel, Presidente Junta Directiva BASC Antioquia; y Álvaro Betancur Ramírez, Abogado Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana de Medellín.





4 de diciembre de 2014  
Desayuno Gerencial y 45° Ceremonia de Certificación



Presentación del Grupo Cantaclaro



Representantes de la empresa TMQ Carga S.A. luego de recibir su Certificación





## Security Report

# Generalidades del Reporte de Operaciones Sospechosas

Desde hace algunos años, en las diferentes empresas y sectores se viene mencionando el **ROS - Reporte de Operaciones Sospechosas**. En el siguiente artículo se pretende explicar el contexto de dicho tema de manera general.

Esta actividad hace parte de los controles detectivos de la gestión de riesgos de nuestras Organizaciones, y consiste en identificar operaciones sospechosas con asociados de negocio (clientes, proveedores, empleados, aliados estratégicos y socios) que luego deben ser reportarlas a la UIAF (Unidad de Análisis e Información Financiera).

Para poder realizar este control, es necesario conocer a las partes, tener claridad sobre los mecanismos para la detección de las operaciones sospechosas (señales de alerta basadas -por ejemplo- en la dinámica del mercado, el comportamiento de los clientes, entre otras) y contar con suficiente información sobre tipologías del lavado de activos y financiación del terrorismo (LAFT), información que deben investigar las empresas y para lo cual se deben capacitar.

De acuerdo con la UIAF: De conformidad con el artículo 42 de la Ley 190 de 1995, los ROS enviados no constituyen una denuncia ni dan lugar a ningún tipo de responsabilidad para la entidad reportante, ni para las personas que hayan participado en la identificación de dicha sospecha o en su reporte<sup>2</sup>.

### ¿Que se reporta?

No se necesario que el reportante tenga certeza de que se trata de una actividad delictiva, puesto que el ROS no es una denuncia, sino identificar el tipo penal o que los recursos involucrados tienen origen ilícito. Solo se requiere detallar la operación sospechosa de acuerdo con los términos definidos en la normatividad o esté contemplada por las políticas de la compañía que hará el reporte.

### ¿Cómo proceder con un reporte?

Atendiendo a las señales de alerta que cada empresa define, se debe realizar un reporte interno con descripción de los hechos de manera clara, organizada y completa, nombres completos de personas naturales y jurídicas, datos de ubicación y contacto, en lo posible orden cronológico de los eventos y las características de la operación por lo cual se considera inusual o sospechosa; luego se analizan estas operaciones, y después de contextualizar cada hecho, se establecerá si efectivamente la situación es sospechosa. El ROS debe contener aspectos de hechos, situaciones, eventos, cuantías, vinculación en listas de control, indicadores, razones financieras y otra información de los asociados de negocio sobre la cual se pueda inferir de manera oportuna la posible existencia de un hecho que genera sospecha. Es importante que no se omitan datos conocidos y conservar la evidencia.

“El ROS es confidencial, está cubierto por la reserva legal, entre la entidad reportante y la UIAF, lo cual implica que los reportes efectuados no van a formar parte de los expedientes, no van a aparecer como anexos en los informes que la UIAF entrega a la Fiscalía”.<sup>2</sup>

### Reportes de Ausencia de Operación Sospechosa - A\_ROS

En caso de que en un determinado periodo la compañía reportante no haya enviado un ROS a la UIAF, deberá generar un reporte de Ausencia de Operación Sospechosa y enviarlo dentro de los 10 días siguientes al corte del periodo (días calendario).

### Definiciones de Interés<sup>1</sup>

**Unidad de Información y Análisis Financiero UIAF:** Se encarga de la inteligencia estratégica y operativa de carácter financiero y económico con el objeto de prevenir y detectar actividades relacionadas con el lavado de activos y delitos asociados. Es la entidad responsable de recibir los Reportes de Operaciones Sospechosas (ROS) sobre lavado de activos y temas relacionados.

**Operaciones Sospechosas:** Al igual que las operaciones inusuales, son acciones realizadas por una persona natural o jurídica, que por su número, cantidad o características no se enmarcan dentro de los sistemas y prácticas normales de los negocios de una industria o sector determinado y que de acuerdo con los usos y costumbres de la actividad que se trate; sin embargo, estas no han podido ser razonablemente justificadas.

**ROS:** Los Reportes de Operaciones Sospechosas se refieren a hechos o situaciones que posiblemente están relacionadas con el lavado de activos o la financiación del terrorismo. El ROS no constituye denuncia penal y es absolutamente reservado conforme a la Ley. Quien lo realice se encuentra amparado por la exoneración de responsabilidad consagrada por la Ley.

Fuentes:

1. NRS Negocios Responsables y Seguros. Modelo de Gestión del Riesgo de LA/FT para el sector real.
2. UIAF (2014). Boletín sobre Reportes de Operaciones Sospechosas – ROS (1999-2013). Bogotá.

Redacción: BASC Antioquia



# Contraloría General de Medellín

La Contraloría General de Medellín a través de este sitio virtual, ofrece un conjunto de servicios de forma directa, sin necesidad de realizar desplazamientos físicamente a la Entidad.

Los servicios o tramites que se ofrecen en el portal son: certificado laboral de Ex funcionarios de La Contraloría General de Medellín, el sistema Electrónico de Contratación Pública y las notificaciones en forma Virtual para los servidores públicos que lo requieran, según lo estipule la Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva. Lo anterior impacta en la optimización de los recursos tanto de la comunidad, como de la Entidad y la oportunidad en la respuesta.

[www.cgm.gov.co](http://www.cgm.gov.co)



The screenshot shows the homepage of the Contraloría General de Medellín website. At the top, there is a navigation bar with a search bar and a language selection dropdown. The main header features the organization's logo and a large banner image of the building. Below the banner is a horizontal menu with various service categories. The main content area contains several promotional banners and news items.

**Contraloría General de Medellín**  
Control fiscal moderno y eficiente para Medellín y su gente

Traducir: Seleccionar Idioma

Inicio | Intranet | Niños | Mapa del Sitio | Contáctanos

INFORMACIÓN CORPORATIVA | PARTICIPACIÓN CIUDADANA | SOLICITUDES, QUEJAS O RECLAMOS | SERVICIOS DE INFORMACIÓN Y TRÁMITES | CONTRATACIÓN | INFORMES Y PUBLICACIONES | RENDICIÓN DE CUENTAS | AGENDA Y ACTUALIDAD | NOTIFICACIONES Y CITACIONES

**Contralorías Escolares**  
Alí la sus ideas

**PIENSA GLOBAL, ACTUA LOCAL**  
Contraloría Auxiliar Ambiental

**Resultados auditorías de control fiscal**

Que lo único que enciendas en esta navidad sea tu corazón  
Dile NO a la pólvora

Programa 86 Contraloría Con Sentido Público 5 Mi...

**CONCURSO DE MÉRITO**  
La Contraloría General de Medellín, no es responsable de ninguno de los concursos de mérito que se adelantan en la actualidad. El cronograma...

**FIRMA DEL PACTO POR LA TRANSPARENCIA Y LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA**  
El evento se efectuó con la presencia de la Auditora General de la República, Laura Emilse Marulanda Tobón, el Contralor General de Medellín...

**CONCURSO DE MÉRITO**  
La Contraloría General de Medellín, no es responsable de ninguno de los concursos de mérito que se adelantan en la actualidad. El cronograma...



## Novedades BASC

### Empresas Certificadas

Estas son las empresas que cumplieron a cabalidad la Norma y Estándares internacionales BASC V.4-2012, debido a la implementación óptima del SGCS, incluyendo los requisitos mínimos de seguridad C-TPAT, aprobadas por la Junta Directiva en noviembre:

#### Certificadas

- ✓ Agencia de Aduanas Aviatur S.A. Nivel 1 (Santa Marta)
- ✓ Cargas del Oriente S.A.
- ✓ Industria Papelera Indugevi S.A.
- ✓ Químicos Industriales Colombianos S.A. - Quimincol S.A.
- ✓ Servicios Logísticos de Transporte Nacional S.A.S. – Serlogísticos S.A.S.
- ✓ Slog Soluciones Logísticas S.A.S.
- ✓ TMQ Carga S.A.S.

#### Re-Certificadas

- ✓ Fábrica de Licores de Antioquia
- ✓ Flores de Oriente S.A. C.I.
- ✓ Golden Hawk Industries S.A.S.
- ✓ Grupo Panamericana S.A.S.
- ✓ Intercargueros Andinos S.A.S. (Pereira)
- ✓ Intexzona S.A. Usuario Operador Zona Franca (Bogotá)
- ✓ Logísticas y Transporte S.A.S.
- ✓ Mitsubishi Electric de Colombia Ltda.
- ✓ Motoseguridad Ltda.
- ✓ Occidental de Empaques S.A.
- ✓ Papeles del Cauca S.A.
- ✓ Rapicargo Ltda.
- ✓ Seguridad Atempí de Colombia Ltda. (Cali)
- ✓ Tampa Cargo S.A. (Cali, Rionegro, Barranquilla y Bogotá)
- ✓ Transportadora Suramericana de Carga S.A. - Transurcar S.A.
- ✓ Viacargo S.A.S.

#### Retiradas

- ✓ C.I. Dhows Congo S.A.S.
- ✓ Compañía de Distribución y Transporte – Ditransa S.A. (Manizales y Pereira)
- ✓ Servicios Diversos de Carga Ltda. – Serdicar Ltda.

## Agradecimientos

El 6 de noviembre, BASC Antioquia realizó en las instalaciones de la Cristalería Peldar S.A. en Envigado, el curso “Inspección de Contenedores”, con la asistencia de 26 representantes de 18 empresas afiliadas.



Por la disponibilidad, apoyo y compromiso con las actividades de la Alianza Empresarial para el Comercio Seguro; agradecemos de manera especial a Peldar por disponer todos sus recursos físicos y humanos para el desarrollo de esta capacitación, y reconocemos su compromiso por la seguridad en la cadena de abastecimiento y por el progreso del país.



**Para recordar...**

# Alcance de la Certificación BASC

El alcance de la Certificación BASC está dado por la operación realizada por la compañía de acuerdo al sector que pertenece y la sede en la cual ejecuta esa operación. Dada la sensibilidad del SGCS y los riesgos asociados a la cadena de abastecimiento, el alcance de la Certificación no es extensivo a todas las sucursales de una organización, pues es importante verificar la aplicación de los requisitos en cada uno de los procesos asociados al proceso principal, sea como secuencia del proceso o como proceso complementario.

Así, una empresa certificada BASC en Medellín, no necesariamente está certificada en Yumbo, por ejemplo. En caso de tener certificadas todas sus sedes, cada una de ellas tendrá su propio certificado.

**Validación de sucursales certificadas BASC:**

Ejemplo:  
Compañía de Distribución y Transportes S.A. "Ditransa".



Alcance:  
Transportador  
Terrestre

Dirección de la  
sede auditada

Código de la empresa ante  
la OMB:  
COLMDE00053-1-12  
Código del Capítulo y el  
consecutivo – N° de sede\*  
– N° de certificaciones  
(este varía cada año)  
□ Aplicará igual para todas  
las empresas que compa-  
ran el mismo Nit.  
\* En este caso el N° 1  
indica que es la principal.

Vigencia



Para las sucursales la información anterior varía de acuerdo a su ubicación y fechas de aprobación de Junta Directiva.

Ejemplo:  
Compañía de Distribución y Transportes S.A Ditransa (Transportador Terrestre en Yumbo)

**Identificación de la sedes certificadas en la papelería de la empresa:**

- Logo BASC
- Número del certificado (Código del Capítulo + el consecutivo), sin los consecutivos.
- Ciudades de las sedes certificadas



Ejemplo: Compañía de Distribución y Transporte S.A. – Ditransa

Como empresas BASC, todas somos responsables del seguimiento y control del uso del sello y el certificado por parte de cada organización y de nuestros asociados de negocio. Es importante prestar atención a las anteriores recomendaciones para evitar sanciones por parte de la OMB e informar a tiempo al Capítulo sobre cualquier inconsistencia detectada.



## Para recordar...



# Alcance del Auditor Interno BASC

Según la Norma y Estándares BASC Versión 04-2010, las auditorías internas al SGCS BASC, deben ser realizadas por un equipo de auditores competentes, independientes a los procesos auditados, **formados a través de los capítulos BASC por instructores aprobados por WBO -en caso contrario los certificados no tendrán validez-**. Estos auditores internos deberían ser propios de la organización con el fin de garantizar la continuidad del SGCS y el seguimiento de los resultados obtenidos en los procesos de auditoría.

Los auditores internos deben ser capacitados y entrenados en temas relacionados con auditorías de sistemas de gestión y seguridad de la cadena de suministro y reentrenados cuando existan cambios procedimentales o normativos en WBO.

De acuerdo a sus políticas cada empresa determina el perfil específico del auditor interno (cargo, nivel académico, etc.) sin embargo, alineados con los parámetros de la OMB y los fundamentos de auditoría interna de acuerdo con la NTC ISO 19011, aquí algunos aspectos a tener en cuenta.

## Aspectos generales

El auditor debe garantizar los siguientes aspectos:

- ✓ Nivel mínimo de educación bachiller.
- ✓ Estar formado en la Norma vigente por la entidad certificadora.
- ✓ Independencia del criterio / proceso.
- ✓ Capacidad para planear y administrar las tareas de la auditoría.
- ✓ Actualización permanente (capacitación continua) e interés investigativo en temas específicos.
- ✓ Conocimiento global de la organización (legislación, aplicable a su compañía y comprensión de los procesos).
- ✓ Aplicación de técnicas de auditoría.

## Competencias y habilidades

Con el fin de lograr un proceso de auditoría más constructivo y que brinde valor agregado a la compañía:

- ✓ Comunicación asertiva (habilidades para escuchar y para la expresión oral y escrita).
- ✓ Observación.
- ✓ Capacidad de análisis y razonamiento deductivo.
- ✓ Flexibilidad / versatilidad.
- ✓ Creatividad.
- ✓ Resolución de conflictos.
- ✓ Toma de decisiones.
- ✓ Puntualidad / Manejo del tiempo.

Ser capaz de responder a las preguntas pertinentes es la señal de un buen auditor:

Qué, por qué, cómo, cuándo, dónde, quién y para qué.

Seguido por la revisión de las evidencias.

En caso de alguna duda, el ¿Qué sucedería si...? Es una buena herramienta.

## El auditor interno nunca debe

- ✓ Intimidar.
- ✓ Generar enfrentamientos.
- ✓ Salirse del tema de la auditoría.
- ✓ Acusar individuos.
- ✓ Aprovechar la auditoría para asuntos personales.
- ✓ Comparar situaciones o personas.
- ✓ Mostrar desinterés.
- ✓ Ser permisivo y sentir lástima.
- ✓ Negociar tratos.
- ✓ Predecir resultados.

## Principios y valores

- ✓ Respeto
- ✓ Imparcialidad
- ✓ Prudencia
- ✓ Ética
- ✓ Amabilidad
- ✓ Atención
- ✓ Mentalidad abierta



## Responsabilidades de los Auditores

Una auditoría adecuada es benéfica para toda la compañía. La auditoría mal realizada provoca resentimientos y enfrentamientos. Los elementos más importantes de la auditoría son: cómo considera el auditor su función y cómo se trasmite esa consideración a los auditados. Por ello debe:

- ✓ Actuar de acuerdo con los requisitos aplicables a la auditoría.
- ✓ Planificar la auditoría.
- ✓ Comunicar los requerimientos de la auditoría.
- ✓ Conducir en forma efectiva y eficiente las responsabilidades asignadas.
- ✓ Documentar las observaciones.
- ✓ Reportar los resultados de la auditoría. (Retroalimentar a sus auditados y dejar informe).
- ✓ Verificar la efectividad de las acciones correctivas.
- ✓ Conservar y salvaguardar los documentos de la auditoría.
- ✓ Asegurar su confidencialidad.
- ✓ Generar o ayudar a identificar ideas que aporten a la mejora.

## Alcance

El auditor interno BASC está acreditado para realizar auditorías internas en cualquiera de los sectores relacionados con la cadena de abastecimiento; excepto cuando el curso fue realizado in house, pues sólo podría demostrar dominio de los Estándares aplicados al sector específico de la empresa tal como lo indica el certificado.

El certificado de auditor externo no acredita a su portador para la realización de asesorías externas en la implementación o mejoramiento de los Sistemas de Gestión en Control y Seguridad BASC ni para la formación del equipo auditor. Sólo los auditores internacionales formados por la OMB tienen la **potestad** para capacitación de auditores internos. Esto debido a la estricta valoración de las competencias de los auditores externos y las restricciones del uso de marca.

Para recordar...



# Proceso de Auditorías

El proceso de certificación tiene establecidos los siguientes tiempos:

- ✓ La auditoría se programa con 2 meses de anticipación al vencimiento del certificado, teniendo en cuenta los procesos posteriores para la aprobación de la empresa.
- ✓ El manual de seguridad debe cargarse en el portal BASC Antioquia 15 días hábiles antes a la auditoría, en una carpeta comprimida con un peso no superior a 5 MB.
- ✓ La empresa debe contar con el plan de auditoría 8 días calendario antes de la ejecución.
- ✓ La empresa recibirá el informe 8 días hábiles después de la auditoría y tendrá 8 días hábiles para presentar plan de acción para no conformidades y observaciones únicamente en el formato BASC.
- ✓ Luego pasa a Comité de Estándares para su evaluación y posteriormente aprobación de la Junta Directiva (en las fechas establecidas para estos). Después se solicitan los certificados a la OMB, quienes tienen un tiempo mínimo de 15 días de gestión. Durante este proceso la empresa debe estar a paz y salvo con la Organización.

Vacaciones  
colectivas

Se informa a todos nuestros afiliados que el Equipo BASC Antioquia estará en vacaciones colectivas del lunes 22 de diciembre de 2014 al viernes 9 de enero de 2015; motivo por el cual no prestaremos servicio durante dicho periodo.



Cualquier información adicional, sugerencia o comentario que su empresa desee hacer a este boletín por favor envíela al e-mail: [comunicaciones@bascantioquia.org](mailto:comunicaciones@bascantioquia.org)

Carolina Saldarriaga Arango, Jefe de Relaciones Corporativas  
Teléfono: (4) 312 22 82 Ext. 106