 <b>CBM digital</b>	<b>Sistema de Gestión</b>	
	<b>MODELO DE PREVENCIÓN</b>	<b>Fecha:</b> 15-09-2023 <b>Versión:</b> 00 <b>Páginas:</b> 05

## I. INTRODUCCIÓN

El Modelo de Prevención de Delito de **CBM DIGITAL S.A.C**, en adelante el **Modelo de Prevención**, consiste de un sistema de organización, administración y supervisión para evitar, prevenir y/o mitigar el riesgo de comisión y/o participación de la Compañía respecto de los delitos de:

- (i) Lavado de Activos;
- (ii) Financiamiento del Terrorismo
- (iii) Soborno, en sus modalidades de Cohecho Activo Genérico, Cohecho Activo Transnacional, y Cohecho Activo Específico
- (iv) Colusión simple y agravada
- (v) Tráfico de Influencias


El Modelo de Prevención tiene por objeto el cumplimiento de la normativa y regulación vigentes para la prevención del delito (Ley N°30424 y normas complementarias y modificatorias).

El Modelo de Prevención muestra el compromiso de la empresa para prevenir, evitar y/o mitigar la comisión y/o participación con cualesquiera de los Delitos referidos, en ese sentido tiene por objetivo proveer a la empresa con las herramientas, sistemas, protocolos, procedimientos, procesos, costumbres y otros elementos que resulten suficientes para identificar, cuantificar, monitorear y controlar los riesgos de su propio objeto social para prevenir, evitar y/o mitigar el riesgo de comisión y/o participación de la Compañía con cualesquiera de los Delitos Comprendidos

## ALCANCE

El Modelo de Prevención de Delito es aplicable a todas las actividades del Negocio, y es de obligatorio cumplimiento a todos los colaboradores, incluyendo a sus directores, alta administración, gerentes, trabajadores en general y en lo que corresponda, cualquier tercero relacionado o vinculado a la Compañía contractual o comercialmente.

La Compañía adoptará los mecanismos pertinentes para que sus, colaboradores, proveedores y clientes y terceros relacionados conozcan y cumplan, en lo que les corresponde con las estipulaciones del Modelo y Manual de Prevención de Delito.


 <b>CBM digital</b>	<b>Sistema de Gestión</b>	
<b>MODELO DE PREVENCIÓN</b>	<b>Fecha:</b> 15-09-2023	
	<b>Versión:</b> 00	
	<b>Páginas:</b> 05	

## 2. MARCO LEGAL

Las siguientes leyes y normas forman parte del marco legal del modelo de Prevención:

1. Código Penal, prohíbe y sanciona a las personas naturales que incurrir en corrupción y otros delitos.
2. Ley N° 30424 – Regula la responsabilidad de las personas jurídicas por el delito de cohecho activo transnacional.
3. Decreto Legislativo N° 1352 – Decreto Legislativo que amplía la responsabilidad administrativa de las personas jurídicas.
4. Ley N° 30737 y Reglamento – Establece medidas para asegurar el pago de la reparación civil a favor del Estado por corrupción.
5. Ley 28024 – Sobre gestión de intereses.
6. Ley de Contrataciones del estado – Establece impedimento por prácticas corruptas y cláusulas anticorrupción.
7. Ley N° 30835 – modifica la Ley 30424 incorporando los delitos de colusión y tráfico de influencias al régimen de responsabilidad de las personas jurídicas.
8. Decreto Legislativo N° 1106 – Decreto Legislativo de Lucha Eficaz contra el lavado de Activos y otros delitos relacionados a la minería ilegal y crimen organizado.
9. Decreto Ley N° 25475 – Decreto Ley que establece la penalidad para los delitos de terrorismo y los procedimientos para la investigación, la instrucción y el juicio.
10. Resolución SBS N° 369-2018 – Norma para la prevención del lavado de activos y del financiamiento del terrorismo aplicable a los sujetos obligados bajo el sistema acotado de prevención del lavado de activos y del financiamiento del terrorismo.
11. Resolución SBS N° 789-2018 – Norma para la prevención del lavado de activos y del financiamiento del terrorismo aplicable a los sujetos obligados bajo supervisión de la UIF-Perú, en materia de prevención del lavado de activos y del financiamiento del terrorismo.
12. Decreto Legislativo 1415 que modifica la Ley 28024

A su vez, el Modelo y Manual de Prevención, cuentan con una serie de documentos complementarios que actúan en conjunto para cubrir la totalidad de obligaciones y responsabilidades estipuladas en las Normas Legales, los mismos que se encuentran materializados en políticas, códigos, lineamientos, y/u otros documentos, los cuales tienen por objeto coadyuvar a la gestión interna de la empresa.

 <b>CBM digital</b>	<b>Sistema de Gestión</b>	
	<b>MODELO DE PREVENCIÓN</b>	<b>Fecha:</b> 15-09-2023 <b>Versión:</b> 00 <b>Páginas:</b> 05

### 3. COMPONENTES DEL MODELO DE PREVENCIÓN

#### OFICIAL DE PREVENCIÓN


Designado por Gerente general, o del ser el caso por su órgano de administración, cuenta con la autoridad, autonomía y competencias necesarias para la implementación y el fiel cumplimiento del Modelo de Prevención de Delito.

#### Responsabilidades:

- Supervisar el diseño e implementación del Modelo de Prevención.
- Asesorar y orientar al personal de la Compañía sobre el Modelo de Prevención.
- Asegurar que el Modelo y Manual de Prevención satisfagan con lo exigido por las Normas Legales.
- Verificar el cumplimiento de las políticas y procedimientos y las estipulaciones del Manual de Prevención para el conocimiento del Proveedor, Cliente y Colaborador.
- Diseñar, presentar y difundir el programa de capacitación de los Colaboradores, y asegurar la trasmisión óptima de su contenido.
- Identificar Señales de Alerta para proponer mejoras.
- Frente a cualquier aspecto de aclaración, inquietud o recomendación en materias tratadas en Modelo o en Manual de Prevención solicitadas por las autoridades competentes, Clientes, Proveedores, y/o Colaboradores, el Oficial de Prevención tendrá la responsabilidad de su recepción, administración y resolución frente a cada consulta proporcionada.

#### Facultades

- Facultades suficientes para la toma de decisiones con relación a cualquiera de sus funciones, especialmente para la emisión de todo documento requerido para el cumplimiento de todos los Colaboradores de la Compañía con el objeto de adoptar medidas, planes, decisiones, políticas y/o nuevos documentos que estime pertinente de implementar para alcanzar los estándares del presente Manual de Prevención;
- Acceso directo y permanente a todos los sistemas e información en general de toda la Compañía, con el objeto de poder informar oportunamente de toda medida, plan, decisión, políticas y/o nuevos documentos que estime pertinente, para el adecuado cumplimiento de sus funciones y para rendir cuentas de su gestión;
- Acceso y apoyo del área Legal, para las diferentes actividades derivadas de implementación y/o funcionamiento del Modelo y Manual de Prevención; Acceso y apoyo del área de Auditoría Interna, para las diferentes actividades derivadas de implementación y/o funcionamiento del Modelo y Manual de Prevención.

 <b>CBM digital</b>	<b>Sistema de Gestión</b>	
	<b>MODELO DE PREVENCIÓN</b>	<b>Fecha:</b> 15-09-2023 <b>Versión:</b> 00 <b>Páginas:</b> 05

- Acceso a los recursos, materiales y medios idóneos y necesarios para realizar adecuadamente sus labores en consideración al tamaño y movimiento comercial de la Compañía.

#### **4. GOBIERNO CORPORATIVO**

La compañía ha implementado Políticas empresariales que soportan y promueven el Modelo de Prevención de Delito, asimismo se encuentra vinculado con el Programa de Cumplimiento, la adopción y aplicación de estas normas y políticas es de carácter obligatorio en la Compañía en todas sus operaciones.

Algunas de las Políticas relacionadas con el Modelo de Prevención de Delito son las siguientes:

- Código de Conducta
- Programa de Capacitación de Cumplimiento
- Política Anti-Corrupción y Anti-Soborno
- Política de Regalos, atenciones y/o dádivas
- Política de Conflicto de Intereses


Adicionalmente la empresa elaborará Políticas y Procedimientos de aplicación local que se relacionan con el programa de cumplimiento y con el programa de prevención de delitos, cuyo propósito es desarrollar las recomendaciones y mecanismos de control aplicables en sus procesos.

#### **4.3. MATRIZ DE RIESGOS Y CONTROLES RELACIONADOS A LA COMISIÓN DE DELITO**

La empresa ha identificado los procesos y procedimientos relacionados con sus actividades, habituales o esporádicas, en donde se han identificados aquellos en los cuales se encuentre o incremente cualquier tipo de riesgo de comisión y/o participación de la empresa respecto de los Delitos Comprendidos. Estos riesgos están debidamente documentados en la Matriz de Riesgos de la empresa en donde son evaluados de forma cuantitativa y cualitativa para establecer su impacto y relevancia.

La identificación de estos riesgos permite la implementación de los Controles sobre los procesos y procedimientos, para evitar o eliminar cualquier participación de la Compañía respecto a los Delitos Comprendidos.

#### **4.4. CANALES DE DENUNCIA Y LÍNEA ÉTICA**

 <b>CBM digital</b>	<b>Sistema de Gestión</b>	
	<b>MODELO DE PREVENCION</b>	<b>Fecha:</b> 15-09-2023 <b>Versión:</b> 00 <b>Páginas:</b> 05

La empresa promueve una política de puertas abiertas donde los colaboradores pueden expresar sus inquietudes y preocupaciones en todos los niveles de la organización recurriendo a: (i) Supervisor Inmediato, (ii) Plana Gerencial, (iii) Área Legal (iv) Oficial de prevención; y (v) Línea Ética. Cualquier colaborador puede acudir a estos canales para informar/denunciar actividades que puedan implicar la participación de la Compañía respecto a los Delitos Comprendidos.

Los reportes se podrán realizar a través del correo [denunciascmbdigital@gmail.com](mailto:denunciascmbdigital@gmail.com).

Todos los empleados, así como terceros, pueden presentar una queja, denuncia o consulta de forma anónima, si así lo prefieren. El correo ético es probado periódicamente para garantizar su disponibilidad y operatividad.

#### **4.5. PROGRAMA DE CAPACITACIÓN**

**El oficial de prevención** proporciona a todos los colaboradores de la empresa capacitación periódica, coherente, basada en los riesgos, sus políticas y procesos, la misma que es impartida por personas debidamente preparadas de manera presencial y virtual. Toda capacitación se dirige y se documenta adecuadamente. Las necesidades de capacitación se actualizan de manera periódica y permanente de acuerdo con las necesidades de las operaciones, los riesgos identificados, así como los resultados de la supervisión y monitoreo.

**El oficial de prevención** elabora el Programa de Capacitación de Cumplimiento que incluye la difusión del Modelo y Manual de Prevención de Delito a los colaboradores de la Compañía.

La difusión del Modelo y Manual de Prevención a los colaboradores de la empresa se realiza en el proceso de inducción de nuevos empleados y de forma periódica como parte del Programa de Capacitación de Cumplimiento.

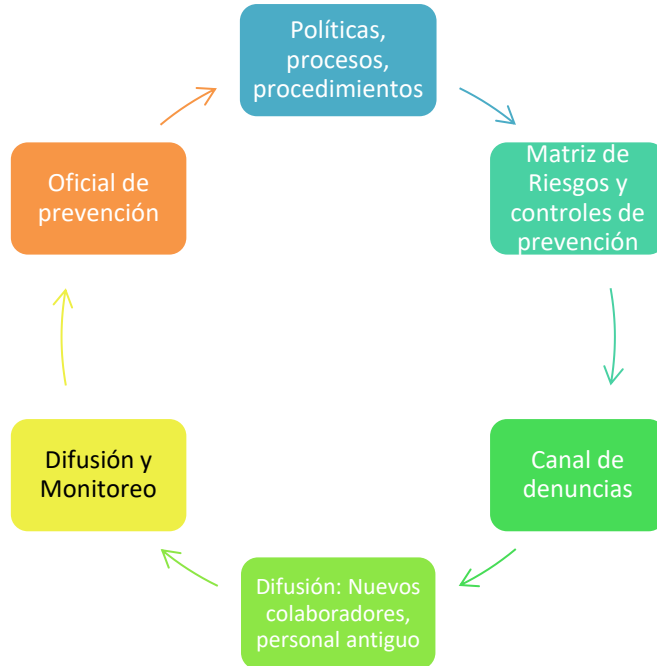
#### **4.6. EVALUACIÓN Y MONITOREO CONTINUO**

**El oficial de prevención** es responsable de la evaluación periódica y actualización del Modelo de Prevención de Delito adaptándolo a los negocios de la empresa y a las normas y regulaciones legales vigentes.

El monitoreo continuo se realiza de forma periódica identificando el cumplimiento de los controles implementados. Los resultados de los procesos de auditoría son empleados para la mejora de procesos y procedimientos de negocios, de controles de prevención y para la actualización del Modelo de Prevención de Delito.

**El oficial de prevención**, en caso la empresa lo considere necesario, puede buscar la Certificación del modelo con la finalidad de corroborar su adecuado diseño e Implementación.

## **ESQUEMA DEL MODELO DE PREVENCION**



Fecha: 15/09/2023

Versión: 01

Firma:



CBM digital S.A.C.  
Luis Alberto Caballero Agüero  
Gerente General