BUSINESS ALLIANCE FOR SECURE COMMERCE

INFORMACION DE INTERÉS PARA NUESTRAS PARTES INTERESADAS

En el **GRUPO KNAUF EN COLOMBIA**; con el compromiso de la Gerencia y de todo el equipo humano de trabajadores, ha tomado la decisión de asumir el gran reto de implementar un Sistema Integrado de Gestión, centrado no en los documentos sino en las personas. Esto implica, más calidad en los productos para nuestros clientes y grupos de interés, mejores condiciones para la seguridad y salud en el trabajo de los colaboradores de la empresa, mayor compromiso en la protección de los recursos naturales y mejores controles de seguridad que prevengan la realización de acciones ilícitas; impulsando de manera decidida una gestión que se caracterice desde el ser y el hacer y que genere beneficios tanto para la familia del **GRUPO KNAUF EN COLOMBIA** como para el desarrollo y competitividad de nuestro país.

Comprometidos con el programa **BASC** (Business Alliance for Secure Commerce) se ha requerido que la alta dirección y el personal tomen consciencia de la ejecución, promoción y desarrollo de las actividades preventivas destinadas a darle transparencia a las operaciones de comercio exterior; acción que ha sido primordial para garantizar el éxito de nuestro trabajo y que ha conllevado a la empresa al mejoramiento de sus procesos con la colaboración permanente de un equipo humano organizado, honesto y comprometido con la razón de ser de la empresa.

Con el fin de que nuestros Asociados de Negocio (Clientes, Proveedores, Trabajadores, Accionistas, etc) conozcan los elementos básicos sobre los conceptos, etapas y efectos de los delitos en el comercio internacional y otros como la Corrupción y Soborno presentamos a continuación información básica sobre este tipo de delitos:

¿Qué es lavado de activos?

El lavado de activos es el conjunto de operaciones tendientes a ocultar o disfrazar el origen ilícito de unos bienes o recursos mal habidos.
El lavado de activos también se conoce como:

¿Qué es financiación del terrorismo?

Financiación de terrorismo es la recolección o suministro de fondos con el conocimiento de que van a ser usados total o parcialmente para cometer actos de terrorismo o para contribuir en la comisión de actos terroristas.
En la actualidad el terrorismo es un delito transnacional, en ese sentido para la Financiación del Terrorismo se están utilizando métodos y prácticas comunes al lavado de activos con el objetivo de ocultar la fuente y propósito final de los fondos, haciendo uso de actividad internacional: cuentas bancarias, testaferros, empresas, en diversos países y desvincular a los "financistas" de las actividades terroristas dificultando su detección por parte de las autoridades.

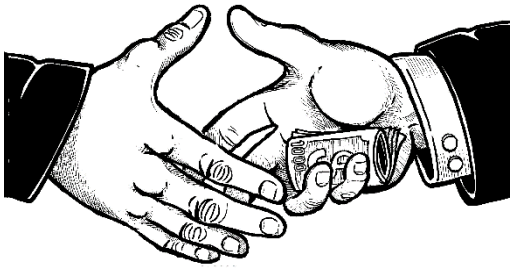
En la Financiación del Terrorismo se presentan tres etapas propuestas:

RECAUDACIÓN	DISPOSICIÓN	UTILIZACIÓN
También denominada por GAFI como "Recolección", consiste en la búsqueda de fuentes de financiación por parte de las organizaciones terroristas, bien de origen legal o ilegal.	Es la fase intermedia que busca poner el dinero recaudado a disposición de la organización terrorista, quedando simplemente a la espera de su utilización final.	Última fase en la que los fondos recaudados, transferidos y acumulados, son utilizados básicamente para la financiación de la logística estructural de la organización o la logística operativa en materia de planeación y ejecución de actos terroristas.

¿Qué es la corrupción?

Transparencia Internacional define la corrupción como el mal uso del poder encomendado para obtener beneficios privados. Esta definición incluye tres elementos:

1) El mal uso del poder.
2) Un poder encomendado, es decir, puede estar en el sector público o privado.
3) Un beneficio privado, que no necesariamente se limita a beneficios personales para quien hace mal uso del poder, sino que puede incluir a miembros de su familia o amigos.

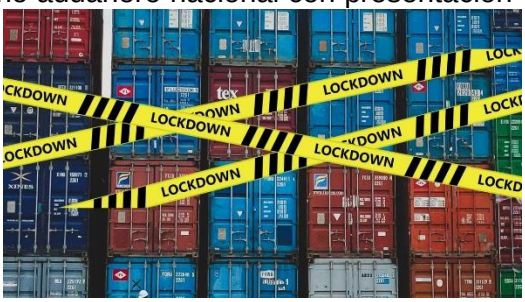


Transparencia por Colombia define la corrupción como el abuso de posiciones de poder o de confianza, para beneficio particular en detrimento del interés colectivo, realizado a través de ofrecer o solicitar, entregar o recibir, bienes en dinero o en especie, en servicios o beneficios, a cambio de acciones, decisiones u omisiones.

¿Qué es el contrabando?

Contrabando Abierto: Ingreso o salida de mercancías al o del territorio aduanero nacional sin ser presentadas o declaradas ante la autoridad aduanera (Playas, trochas, pasos de frontera, depósitos). Su objetivo, es eludir el pago de los tributos aduaneros como arancel, IVA u otros derechos.

Contrabando Técnico: Ingreso o salida de mercancías al o del territorio aduanero nacional con presentación y declaración, pero que por una serie de maniobras fraudulentas se altera la información que se le presenta a la autoridad aduanera, con el fin de: Sub facturar, sobrefacturar, evadir el cumplimiento de requisitos legales, cambiar la posición arancelaria u obtener otros beneficios aduaneros o tributarios (triangulación con certificados de origen). Para este propósito se acude a la presentación de documentos falsos o a la ausencia de autorizaciones o documentos requeridos para los trámites aduaneros. El objetivo del contrabando



técnico es pagar menos tributos o aranceles aduaneros con respecto a la mayor cantidad de mercancías realmente ingresadas al territorio.

¿Qué es el soborno?

Un soborno es el acto por el que una persona ofrece o entrega dinero (o algún otro bien) a otra persona con el objetivo de persuadir y conseguir que esa otra persona le haga un favor determinado.

Cuando alguien soborna a una persona, lo que este está haciendo es ofrecer dinero, bienes u otros beneficios a otra persona a cambio de que esta le haga algún tipo de favor. Cuando hablamos de un soborno, este favor que se solicita, por lo habitual, suele ser injusto o ilegal. Por ello se entrega dinero y se soborna a la persona, pues se trata de persuadir al individuo de tal manera que, pese a que es ilegal, realice el favor al interesado.

Además, por esta misma razón, el soborno puede realizarse para que la otra persona, por ejemplo, no cumpla con sus obligaciones, revisando documentación, por ejemplo. Imaginemos que optamos a una subvención y nos falta una documentación específica. Con el soborno, el funcionario podría pasar por alto la revisión de esta documentación y darnos la subvención.

¿Qué es un Ataque Cibernetico?

Los ciberataques son intentos no deseados de robar, exponer, alterar, deshabilitar o destruir información mediante el acceso no autorizado a los sistemas informáticos.

Además del delito cibernético, los ciberataques también pueden asociarse con la guerra cibernética o el ciberterrorismo, como los hacktivistas. En otras palabras, las motivaciones pueden variar. Dentro de estas motivaciones, hay tres categorías principales: criminal, política y personal.

Los atacantes motivados por el crimen buscan ganancias financieras por medio del robo de dinero, el robo de datos o la interrupción del negocio.

Del mismo modo, los motivados personalmente, como empleados actuales o anteriores descontentos, tomarán dinero, datos o cualquier oportunidad para interrumpir el sistema de una empresa. Sin embargo, buscan principalmente retribución. Los atacantes con motivación sociopolítica buscan atención por sus causas. Como resultado, hacen que el público conozca sus ataques, también conocido como hacktivismo.

Otras motivaciones de los ciberataques incluyen el espionaje, para obtener una ventaja injusta sobre los competidores, y el desafío intelectual.

Tipos de Ciberataque:
En el panorama digital actual y conectado, los ciberdelincuentes utilizan herramientas sofisticadas para lanzar ciberataques contra empresas.

Sus objetivos de ataque incluyen computadoras personales, redes informáticas, la infraestructura de TI y los sistemas de TI. Algunos tipos comunes de ciberataques son:

- Troyanos
- Ataque de secuencias de comandos entre sitios (XSS)
- Denegación de servicio (DoS)
- Tunelización de DNS
- Malware
- Phishing
- Ransomware
- Inyección de SQL

¿ ¿Qué impactos pueden tener estos delitos?