



# **PREVi**

***GESTION  
EN REDES***

## CONTENIDO

MARCO REGULATORIO.....	2
CONTENIDO DEL PROGRAMA.....	4
COMPROMISO DE LA DIRECCIÓN .....	5
RESPONSABLE INTERNO.....	5
ANÁLISIS DE RIESGOS .....	5
CÓDIGO DE ÉTICA.....	6
INVESTIGACIÓN INTERNA .....	6
CAPACITACIONES.....	7
CANALES DE DENUNCIA.....	7
PROTECCIÓN AL DENUNCIANTE .....	7

## PROGRAMA DE INTEGRIDAD

---

### PREVI SRL

## MARCO REGULATORIO

La Ley N° 27.401, “Régimen de responsabilidad penal para las personas jurídicas privadas”, aplicable a las personas jurídicas privadas, ya sean de capital nacional o extranjero, con o sin participación estatal, tiene como objetivo dotar de mayor eficacia a las políticas de prevención y lucha contra la corrupción a través de la generación de incentivos para que las personas jurídicas prevengan la comisión de delitos contra la Administración Pública por medio de la implementación de Programas de Integridad, y cooperen con las autoridades, de manera tal de coadyuvar a una mejor eficacia en la aplicación de la Ley.

La correcta implementación de un Programa constituye un medio idóneo para prevenir la comisión de delitos, ejercer la supervisión y control de los integrantes de la organización y sus partes relacionadas y por sobre todo, promueve y fortalece la creación de una cultura de integridad al interior de la empresa. Un Programa puede ayudar a reducir sensiblemente las chances de que se cometan actos de corrupción, disminuir el impacto negativo de tales comportamientos, aumentar las posibilidades de detección temprana y oportuna, facilitar la decisión de reportarlos a tiempo a las autoridades y contribuir a su correcta y clara comunicación y explicación.

La Ley define al Programa de Integridad en el Art. 22 como un “conjunto de acciones, mecanismos y procedimientos internos de promoción de la integridad, supervisión y control, orientados a prevenir, detectar y corregir irregularidades y actos ilícitos” comprendidos por dicha Ley. Exige, además, que el programa guarde “relación con los riesgos propios de la actividad que la persona jurídica realiza, su dimensión y capacidad económica, de conformidad a lo que establece la reglamentación”.

El Artículo N° 23, determina los elementos mínimos que el Programa debe contener:

- a) Un código de ética o de conducta, o la existencia de políticas y procedimientos de integridad aplicables a todos los directores, administradores y empleados, independientemente del cargo o función ejercidos, que guíen la planificación y ejecución de sus tareas o labores de forma tal de prevenir la comisión de los delitos contemplados en esta ley;
- b) Reglas y procedimientos específicos para prevenir ilícitos en el ámbito de concursos y procesos licitatorios, en la ejecución de contratos administrativos o en cualquier otra interacción con el sector público;
- c) La realización de capacitaciones periódicas sobre el Programa de Integridad a directores, administradores y empleados.

También existen otros elementos que no son obligatorios, quedando a criterio de la empresa aplicarlos o no<sup>1</sup>, como por ejemplo el Apoyo de la Dirección, Protección de denunciantes, Responsable interno, Investigación interna, Línea de denuncias.

## Elementos de un Programa de Integridad



Fuente: <https://www.argentina.gob.ar/anticorrupcion/implementacion-programas-integridad>

<sup>1</sup> <https://www.argentina.gob.ar/normativa/nacional/ley-27401-296846/texto>

La Oficina Anticorrupción (OA) del Ministerio de Justicia y Derechos Humanos elaboró los “Lineamientos de integridad para el mejor cumplimiento de lo establecido en los artículos 22 y 23 de la Ley N° 27.401 de Responsabilidad Penal de Personas Jurídicas” destinados a suministrar una guía técnica para el diseño, la implementación y la evaluación de Programas de Integridad de la referida Ley.

Para PREVI la “Prevención de la corrupción” es un valor muy importante que por principio protegemos desde la fundación de la empresa. Consideramos que actuar honestamente es nuestro deber no sólo para mantener los valores éticos que nos definen y que son la base de nuestra constitución, sino que es la manera de contribuir a la cultura social y política cuidando la transparencia en la interacción público-privada. Para nosotras la confianza que generamos en los clientes constituye una fortaleza en los logros empresariales que hemos cosechado hasta el momento y la honestidad nuestro sello distintivo. Es de destacar que por formación nos resulta sumamente gratificante poder relacionar nuestro trabajo corporativo con políticas públicas y accionar estatal. Por lo cual, respetar la integridad y ética en cualquier gestión comercial que emprendamos se ha convertido en una responsabilidad indelegable.

## CONTENIDO DEL PROGRAMA

Basándonos en las leyes que le dan sustento y en la importancia que tiene para la dirección de la empresa tomar estos recaudos, desarrollamos el Programa de Integridad de PREVI SRL, a los fines de evitar la corrupción y promover una conducta ética en nuestra empresa.

La integridad es la cualidad de actuar con honestidad, buena fe, ejemplaridad, veracidad, respeto y colaboración. Un Programa de Integridad busca promover la integridad en la organización, y al mismo tiempo, prevenir, detectar y corregir irregularidades y delitos asociados a la corrupción, alcanzando los más altos estándares en ética y transparencia.

Tiene como propósito:

- Fomentar una cultura organizacional ética y transparente;
- Capacitar y comunicar a todos los integrantes de la organización los valores y la cultura de integridad de la empresa;
- Generar en todas las personas de la organización una responsabilidad compartida en la lucha contra la corrupción.

## Compromiso de la dirección

Este programa ha sido solicitado y aceptado por la Dirección de la empresa, quienes desde su puesto de jerarquía consideran fundamental que existan procedimientos internos que permitan combatir la corrupción y sentar las bases de una organización en concordancia con la ética y la integridad.

## Responsable interno

La Dirección de PREVI SRL ha designado a un Responsable del Programa de Integridad, que se ocupa del desarrollo, implementación y supervisión de las medidas adoptadas. Elabora la información a transmitir a todos los miembros de la organización, coordina capacitaciones, tiene a cargo la investigación de los hechos y propone sanciones y medidas correctivas a ser autorizadas por la dirección.

## Análisis de riesgos

Se toma en cuenta la situación actual de la empresa, sus fuentes de financiamiento y la proyección comercial de cara al futuro, contemplando los ingresos, compras, pagos a

proveedores y sueldos a empleadxs. Un factor de riesgo clave está relacionado con la participación periódica que tenemos en licitaciones y concursos públicos, tanto de organismos estatales como privados, con lo cual el procedimiento elaborado para la presentación de los mismos es sustancial en nuestro caso para mitigar riesgos de corrupción.

## Código de ética

Disponemos de un código de ética interno que describe los valores y prácticas que deben respetar todas las personas que forman parte de la empresa, sin distinción de puesto, jerarquía ni salario. Alcanza también a proveedores y clientes, a quienes se incentiva a que cumplan con las pautas establecidas, manteniendo durante toda la relación comercial un comportamiento ético. El objetivo primordial es desarrollar las tareas de manera profesional, apostando siempre a la buena conducta empresarial.

## Investigación interna

Existe un protocolo de actuación interno para hacer cumplir el Programa de Integridad y también atender las denuncias e incumplimientos que puedan surgir en el quehacer cotidiano.

Se establece el monitoreo constante del Programa para detectar posibles desvíos y testear si los controles son efectivos.

Al mismo tiempo, existe un procedimiento especial relacionado con el proceso de licitaciones en las que participamos, que establece los lineamientos que debemos seguir y respetar para evitar cualquier tipo de fraude, tráfico de influencias o actos de corrupción. Esto adquiere mayor importancia y transcendencia en aquellos acuerdos comerciales con el Estado Nacional.

## Capacitaciones

Se brindan capacitaciones periódicas a todo el equipo de trabajo para divulgar el Programa de Integridad, y dar a conocer las herramientas de las que disponen para cumplir con las pautas en materia de anticorrupción.

## Canales de denuncia

Cualquier tipo de denuncia, reclamo o consulta se puede realizar mediante correo electrónico escribiendo a [etica@previ.com.ar](mailto:etica@previ.com.ar), telefónicamente o de manera presencial en la sede de la empresa.

Al mismo tiempo, se promueve la conversación abierta con los diferentes referentes internos para abordar cuestiones básicas de integridad y denunciar aquellas irregularidades o ilícitos detectados.

## Protección al denunciante

Se garantiza la protección e integridad física del denunciante, quien no recibirá ningún tipo de represalia en su contra. Cualquier denuncia será totalmente confidencial.