

## 2. POLÍTICAS DE CUMPLIMIENTO (COMPLIANCE)

---

### I. MARCO Y RIESGOS

La Fundación SANIT diseña e instauro un Programa de Compliance. El objetivo principal es **prevenir, controlar y perseguir cualquier infracción normativa**, especialmente las de carácter delictivo (riesgo penal, como blanqueo de capitales, corrupción, delito societario, fraude de subvenciones).

El Programa de Compliance se materializa en códigos, políticas, procedimientos y protocolos basados en un Mapa de Riesgos.

### II. PRINCIPIOS DE CUMPLIMIENTO

#### 1. Legalidad

Cumplir con todas las leyes, regulaciones y normativas aplicables en los países donde operamos, manteniéndose actualizado sobre los cambios regulatorios.

#### 2. Gestión de Riesgos

Identificar, evaluar y gestionar los riesgos de cumplimiento en todas las áreas.

#### 3. Estructura de Responsabilidad

Establecer roles y responsabilidades claras para asegurar el cumplimiento. Se promoverá el nombramiento de un órgano responsable del cumplimiento normativo (Oficial de Cumplimiento o Comité de Compliance) que lidere y supervise el programa.

#### 4. Prevención y Detección

Implementar sistemas y controles para prevenir, detectar y abordar conductas indebidas. Esto incluye:

- Programas de capacitación obligatoria sobre compliance.
- Mecanismos de rendición de cuentas para monitorear y evaluar el cumplimiento.
- Establecimiento de un canal de denuncias.

**5. Segregación de Funciones**

Se establece una segregación de funciones exhaustiva en los departamentos (especialmente Compras y Finanzas) para mitigar el riesgo de fraude.

**6. Monitoreo y Auditoría**

Realizar auditorías internas periódicas para evaluar la efectividad y cumplimiento de las políticas y procedimientos.

**III. CONSECUENCIAS DEL INCUMPLIMIENTO**

El incumplimiento de las políticas y procedimientos de cumplimiento dará lugar a la formulación de un expediente disciplinario y la aplicación del régimen sancionador correspondiente, de acuerdo con la gravedad del incumplimiento y el marco legal aplicable.