



# EL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO (SAGRILAFY PTEE)

NICOLÁS EDUARDO SÁNCHEZ  
CORTÉS

ABOGADO, ESP.  
CONTRATACIÓN ESTATAL Y  
NEGOCIOS JURÍDICOS DE LA  
ADMINISTRACIÓN.

# SECTORES QUE INTEGRAN LA LUCHA CONTRA EL LA/FT/FPADM

- Existen diversos sujetos obligados.
- Los sistemas se fundamentan en los mismos principios.
- <https://www.uiaf.gov.co/report> antes/entidades



# MARCO NORMATIVO



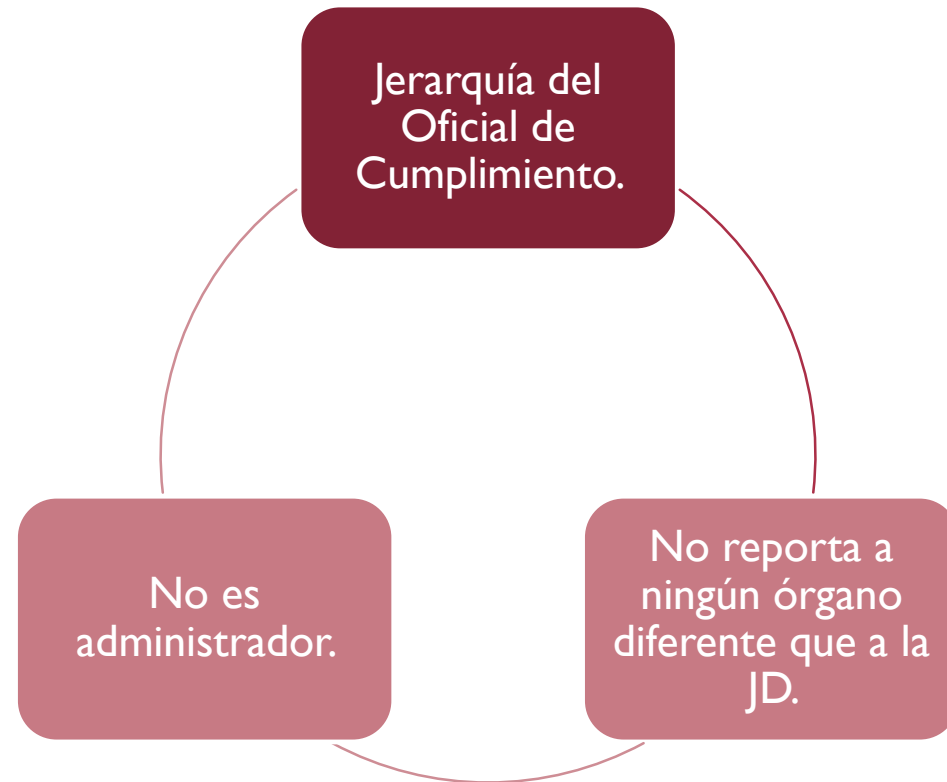
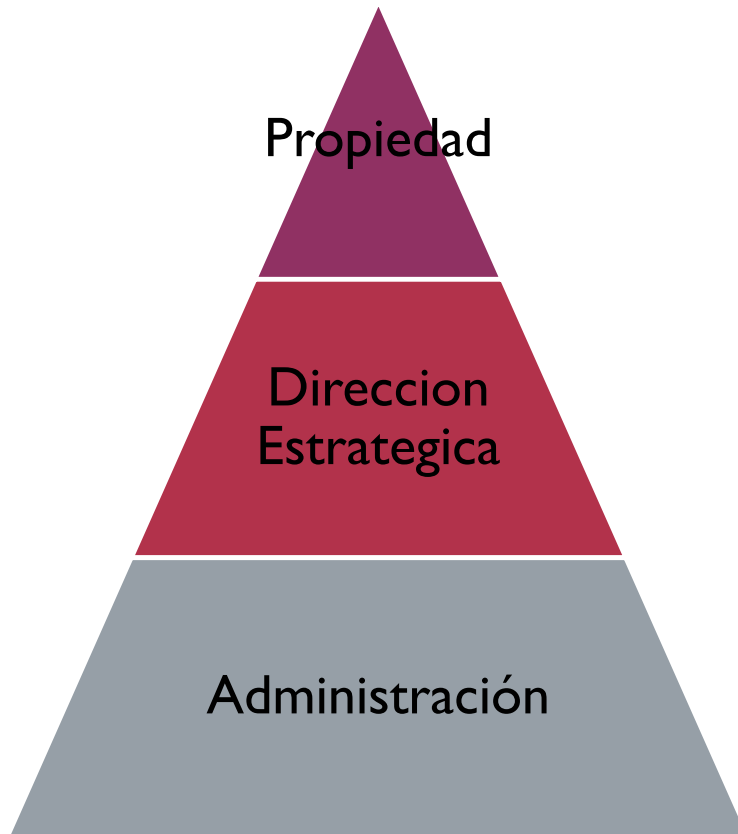
- Punto 3, recomendación 18 y 22 del GAFI *"el manejo del cumplimiento deben incluir la designación de un oficial de cumplimiento a nivel administrativo"*
- Decreto Ley 663 de 1993, numeral 3 del artículo 102 – obligación de contar con un responsable – Sector Financiero.
- Ley 190 de 1995, artículo 43 – Obligación de cumplir el artículo 102 al 107 del Decreto Ley 663 de 1993 a las personas que se dediquen profesionalmente a actividades de comercio exterior, casino o juegos de azar.
- Ley 1121 de 2006 Por la cual se dictan normas para la prevención, detección, investigación y sanción de la financiación del terrorismo y otras disposiciones.
- Capítulo X y Capítulo XIII de la Circular Básica Jurídica.

# ¿CÓMO SE HA DEFINIDO AL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO?



- Capítulo X: “la persona natural designada por la Empresa Obligada que está encargada de promover, desarrollar y velar por el cumplimiento de los procedimientos específicos de prevención, actualización y mitigación del Riesgo LA/FT/FPADM, y cuyo perfil se señala más adelante, en este Capítulo X.”
- Capítulo XIII “es la persona natural que debe cumplir con las funciones y obligaciones establecidas en el presente Capítulo. El mismo individuo podrá, si así lo deciden los órganos competentes de la Entidad Supervisada y fuere legalmente posible, asumir funciones en relación con otros sistemas de gestión de riesgo, tal como el relacionado con la prevención del lavado de activos, la financiación del terrorismo y la financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva.”
- Convergencia regulatoria, Parágrafo I, art 9 de la Ley 2195 de 2022.

# ROL DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO



# SOCIEDADES QUE REQUIEREN OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

## Capítulo X

- **Regla general:** Vigilada o controlada – Activo o ingreso superior a 40.000 SMLMV.
- **Regla especial:**
  - Sector inmobiliario (6810 – 6820)
  - Comercializadores de metales y piedras preciosas. (0722, 0820 y 2421)
  - Servicios Jurídicos. (6910)
  - Servicios Contables. (6920)
  - Sector de construcción de edificios y obras civiles. (4111, 4112, 4210, 4220 o 4290)
  - Servicios de activos virtuales (Quien realice transacciones o intermediarios)
  - Sectores Especiales.

## Capítulo XIII

- Transacciones internacionales. Vigilada o controlada – 30.000 SMLMV – 100 SMLMV Transacciones o negocios en el exterior.
- Contratos con el estado. Activo o ingresos 30.000 – Cuantías de 500 SMLMV.

## Cámaras de Comercio y ESALES





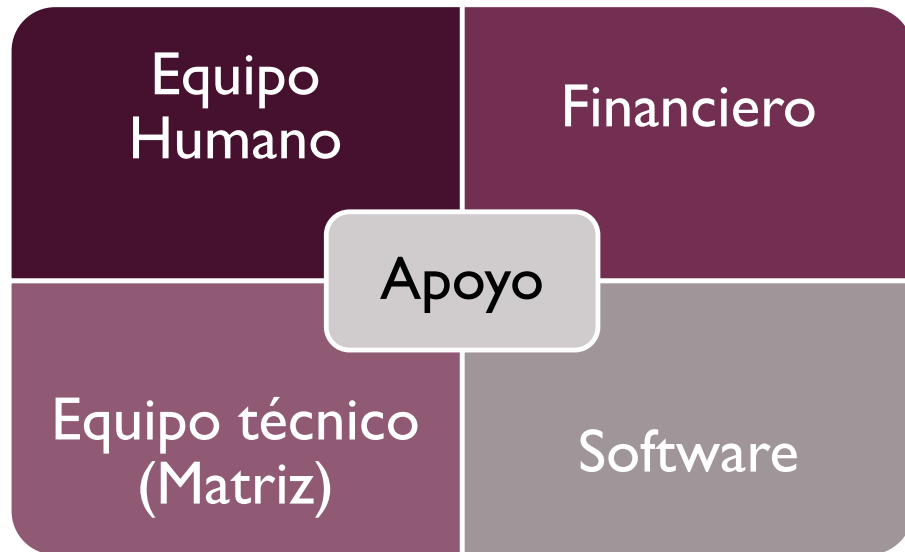
# REQUISITOS PARA SER DESIGNADO COMO OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Capacidad de toma de decisión – Tener comunicación y depender de la Junta Directiva.**
- **Conocimientos para desarrollar la función de Gestión de Riesgos – Entender el giro ordinario de los negocios.**



# REQUISITOS PARA SER DESIGNADO COMO OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Contar con un equipo de trabajo humano y técnico - Ajustado a la empresa.**



- **No contar con cargos relacionados a los siguientes:**

- Administración Art. 22 de la Ley 222 de 1995.
- Auditoría Interna o externa
- Revisoría Fiscal (Ni empresa)
- Cargos relacionados





# REQUISITOS PARA SER DESIGNADO COMO OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **No fungir en más de 10 empresas obligadas – no puede competir entre sí.**

- **La vinculación del Oficial e Cumplimiento.**

La tercerización debe demostrar el cumplimiento de la aplicación D.D.

1. Certificado por el Oficial de Cumplimiento.
2. Validado por el Representante Legal.



# REQUISITOS PARA SER DESIGNADO COMO OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Grupo empresaria o situación de control – Misma Oficialía.**



- **Domicilio en Colombia.**

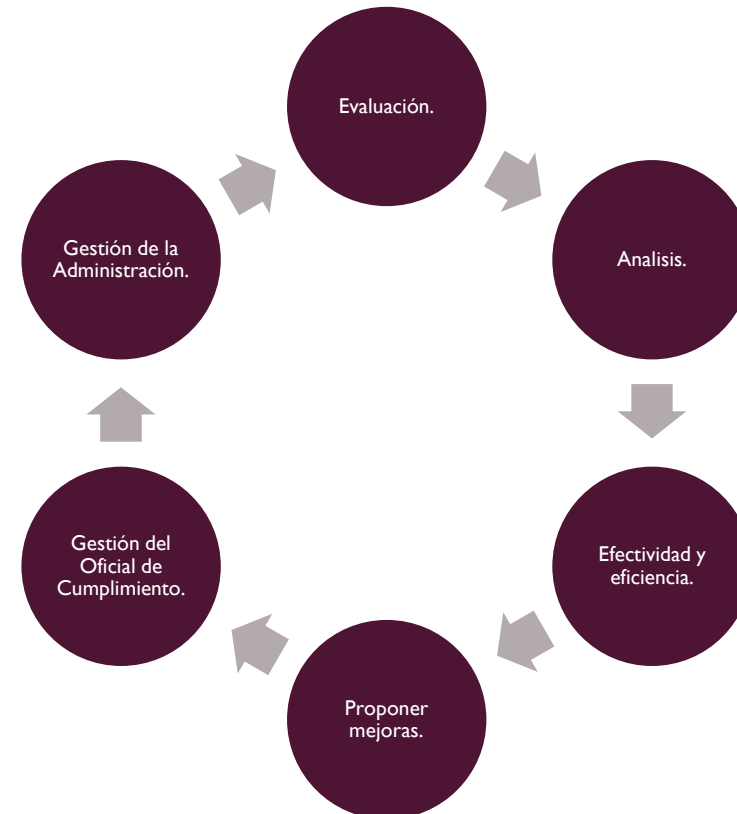


# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Diseñar políticas y procedimientos.**
  - Reglas de conducta de la compañía.



- **Presentar informes a la Junta Directiva.**



# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Velar por la articulación de los programas.**



Debida diligencia para evaluar y mitigar los riesgos de LA/FT de la cadena de suministro de ganado proveniente de las zonas deforestadas



- **Plantear correctivos o actualizaciones de procesos y políticas.**



# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Liderar programa de Capacitaciones y Divulgación**



- **Evaluar los informes del Revisor Fiscal y Auditoría Interna o Externa.**



# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Diseñar y establecer canales de comunicación.**



- **Establecer una política de protección a denunciante.**

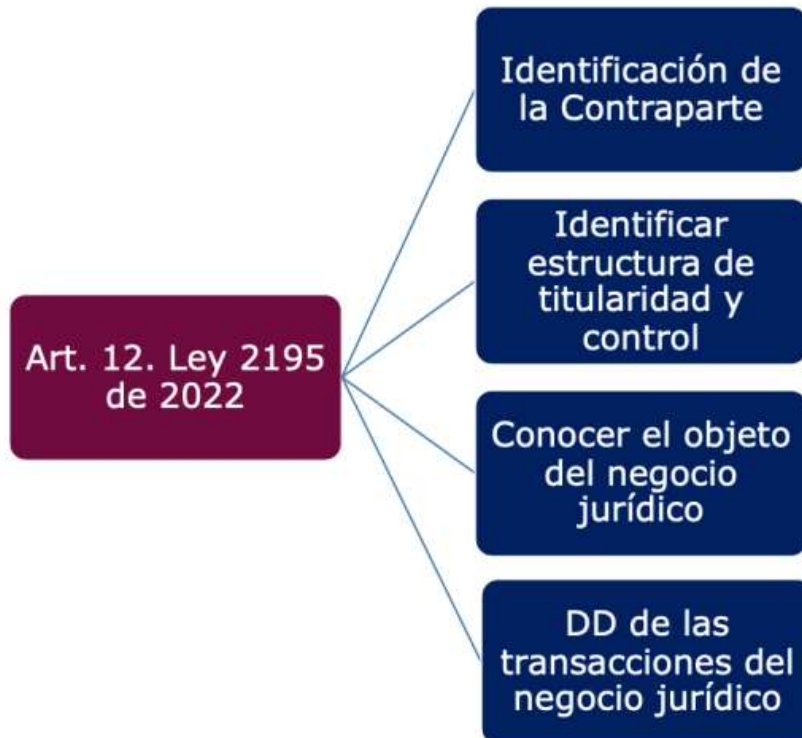
- ¿A quién se protege?
- ¿De qué se protege?
- ¿Por qué se protege?





# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Verificar el Cumplimiento de la Debita Diligencia y Debita Diligencia Intencificada**



- **Implementar medidas de identificación, medición, evaluación y control del riesgos.**



# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- Establecer procedimientos de investigación para detectar incumplimientos.



- Establecer pautas y responsables para el desarrollo de la auditoria cuando sea considerado.



# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

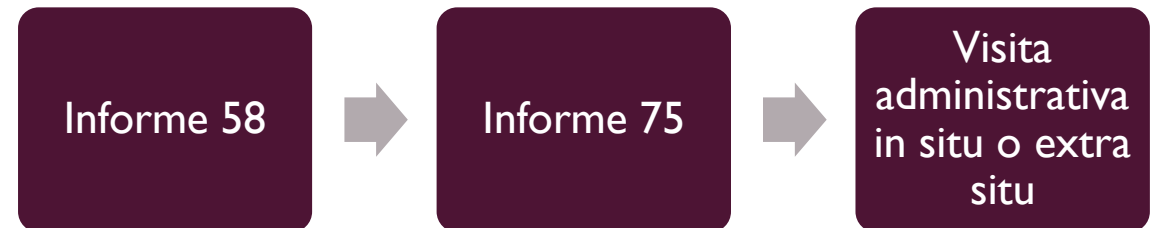
- **Conservación de la información.**



Conservación de 10 años, de conformidad de art. 28 de la Ley 962 2005

- Parágrafo 3, art. 12 Ley 2195 de 2022.
- Reserva de la información.

- **Certificar ante la Superintendencia de Sociedades el cumplimiento.**



# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Determinas las señales de alerta en los diferentes procesos.**

Riesgos contables,  
operaciones o financieras

Extructura Societaria u  
objeto social

Transacciones o  
contratos

- **Divulgar canales de denuncia.**

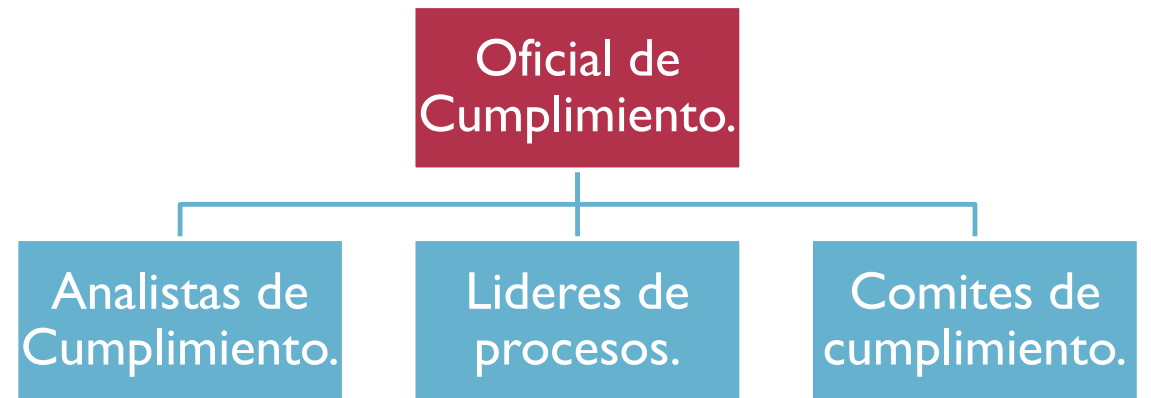
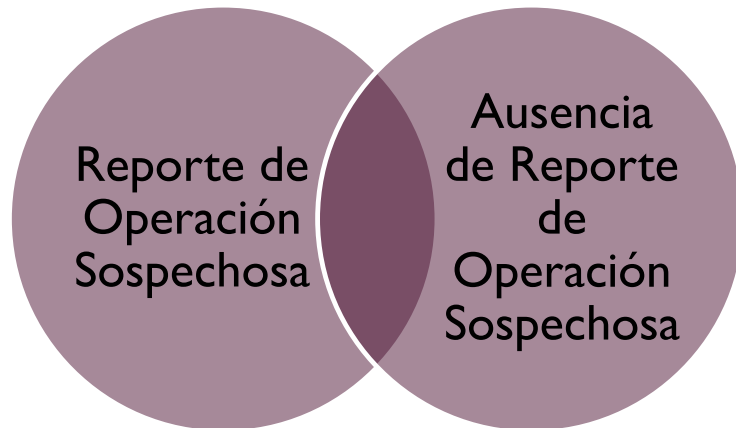


**SUPERINTENDENCIA  
DE SOCIEDADES**



# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

- **Presentación de informes a la UIAF.**
- **Diseño de funciones de controles adicionales.**



# FUNCIONES DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO

## ■ Auditoria de cumplimiento

Liderar procesos de verificación del cumplimiento.



## ■ Diseñar políticas específicas.

- Operaciones en efectivo.
- Ventas masivas.
- Transacciones con activos virtuales.
- Entrega y ofrecimiento de regalos o beneficios de terceros.
- Políticas de remuneraciones y pago de comisiones.
- Gastos de entretenimiento, alimentación, hospedaje y viaje.
- Contribuciones Políticas.
- Donaciones.