

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO

Compromiso con la legalidad y el compliance

BG Forensic Auditors («BGFA») declara su compromiso permanente con el cumplimiento de la normativa aplicable a su actividad y con la adopción de estándares nacionales e internacionales de buenas prácticas en materia de cumplimiento (compliance).

1. Compromiso de cumplimiento

BGFA desarrolla sus servicios de auditoría forense, inteligencia financiera, análisis patrimonial y gestión del riesgo con estricto apego a la Constitución Política de Colombia, a la ley y a los principios éticos de la organización. El cumplimiento normativo es un eje transversal de su gobierno corporativo.

2. Marco normativo de referencia

- **Constitución Política de Colombia:** marco superior de derechos y deberes.
- **Ley 599 de 2000 (Código Penal):** en especial los tipos relacionados con corrupción y delitos financieros.
- **Ley 1581 de 2012 y Decreto 1074 de 2015:** protección de datos personales.
- **Ley 1266 de 2008:** habeas data financiero.
- **Ley 1712 de 2014:** transparencia y acceso a la información.
- **Ley 1778 de 2016:** responsabilidad por soborno transnacional.
- **Normativa de prevención de LA/FT/FPADM:** lineamientos de la UIAF y estándares GAFI.
- **Estándares internacionales:** ISO 9001, ISO/IEC 27001 y marcos de gobierno corporativo.

3. Sistema de cumplimiento

BGFA mantiene políticas, procedimientos y controles orientados a prevenir, detectar y gestionar riesgos de incumplimiento, incluyendo debida diligencia, gestión de conflictos de interés, prevención de corrupción y soborno, protección de datos y seguridad de la información.

4. Responsabilidad

El cumplimiento es responsabilidad de todos los integrantes de la organización. El área de Compliance coordina el sistema, apoya a la Alta Dirección y promueve la cultura de cumplimiento en todos los niveles.

5. Mejora continua

BGFA revisa periódicamente su marco de cumplimiento para incorporar cambios normativos, lecciones aprendidas y mejores prácticas, en coherencia con su compromiso de excelencia e integridad.

Vigencia y actualizaciones

El presente documento rige a partir de su fecha de publicación en el sitio web y permanecerá vigente hasta que sea modificado o sustituido por una versión posterior. BGFA se reserva el derecho de actualizarlo en cualquier momento; la versión aplicable será siempre la publicada en www.bgauditoriaforense.com.

Contacto

Para consultas, solicitudes o comunicaciones relacionadas con este documento, puede escribir a los siguientes canales oficiales:

- **Correo general:** info@bgauditoriaforense.com
- **Canal Ético / PQRS:** etica@bgauditoriaforense.com
- **Protección de datos (Compliance):** habeasdata@bgauditoriaforense.com
- **Dirección:** Carrera 42 No. 3 Sur 81, Torre 1, Piso 15, Medellín, Antioquia, Colombia
- **Teléfono:** +57 316 536 2121
- **Sitio web:** www.bgauditoriaforense.com