

MANUAL DE GOBIERNO CORPORATIVO

Marco de dirección, control y transparencia (versión pública)

El presente Manual de Gobierno Corporativo describe, en versión pública, el marco de principios, estructuras y prácticas mediante las cuales BG Forensic Auditors «BGFA» dirige y controla su organización, protegiendo la confianza de sus clientes, aliados y grupos de interés.

1. Objeto y alcance

Establecer los lineamientos de dirección, administración y control de BGFA, promoviendo la transparencia, la integridad, la gestión del riesgo y la sostenibilidad de la organización.

2. Principios de gobierno

- **Transparencia:** actuación clara y verificable frente a los grupos de interés.
- **Integridad:** coherencia entre los principios institucionales y las decisiones.
- **Independencia técnica:** objetividad y ausencia de conflictos de interés.
- **Rendición de cuentas:** responsabilidad por las decisiones y sus resultados.
- **Gestión del riesgo:** identificación, evaluación y control de riesgos institucionales.
- **Cumplimiento:** apego a la ley y a los estándares aplicables.

3. Estructura de gobierno

El gobierno de BGFA se articula a través de la Alta Dirección, encabezada por el Fundador y CEO, y de instancias y comités especializados que apoyan la toma de decisiones y el control interno:

- **Alta Dirección:** define la estrategia, aprueba las políticas y vela por su cumplimiento.
- **Comité de Ética:** gestiona el Canal Ético, los conflictos de interés y las conductas éticas.
- **Área de Compliance:** coordina el cumplimiento normativo y la prevención de LA/FT/FPADM.
- **Gestión de Riesgos:** administra el marco de riesgos y la continuidad del negocio.
- **Seguridad de la Información:** protege los activos de información y la ciberseguridad.

4. Unidades del Ecosistema BGFA

BGFA opera como un Ecosistema de Inteligencia Financiera y Análisis Forense Estratégico, integrado por unidades especializadas Investigaciones, Inteligencia Financiera, Digital Intelligence, Blockchain Analytics, Litigation Support, AI Lab, Academy y Risk Advisory que actúan de manera coordinada bajo un mismo marco de gobierno.

5. Gestión de conflictos de interés

BGFA cuenta con una política específica para la identificación, declaración y gestión de conflictos de interés, que exige a colaboradores y proveedores informar oportunamente cualquier situación que pueda comprometer la objetividad.

6. Control interno y gestión del riesgo

El sistema de control interno de BGFA busca asegurar la eficacia de las operaciones, la confiabilidad de la información y el cumplimiento normativo, mediante controles, indicadores y revisiones periódicas.

7. Grupos de interés

BGFA reconoce como grupos de interés a sus clientes, colaboradores, proveedores, aliados, autoridades y a la sociedad, y se compromete a relacionarse con ellos de manera ética, transparente y responsable.

8. Sostenibilidad y ESG

El gobierno corporativo de BGFA incorpora criterios ambientales, sociales y de gobernanza (ESG) como parte de su estrategia, en línea con su compromiso de generar impacto positivo y confianza en los sistemas económicos.

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:



Forensic Auditors

BG FORENSIC AUDITORS BGFA

Ecosistema de Inteligencia Financiera y Análisis Forense Estratégico

- **Correo general:** info@bgauditoriaforense.com
- **Canal Ético / PQRSD:** 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