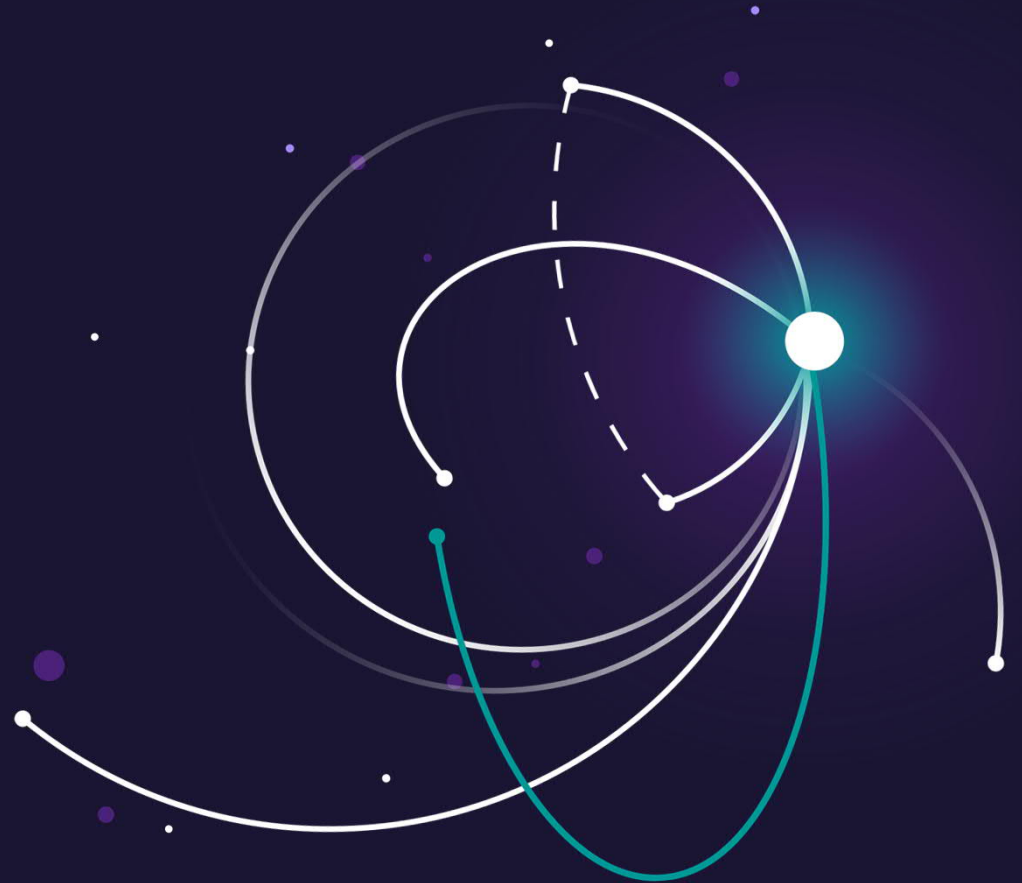


# Siemens Energy

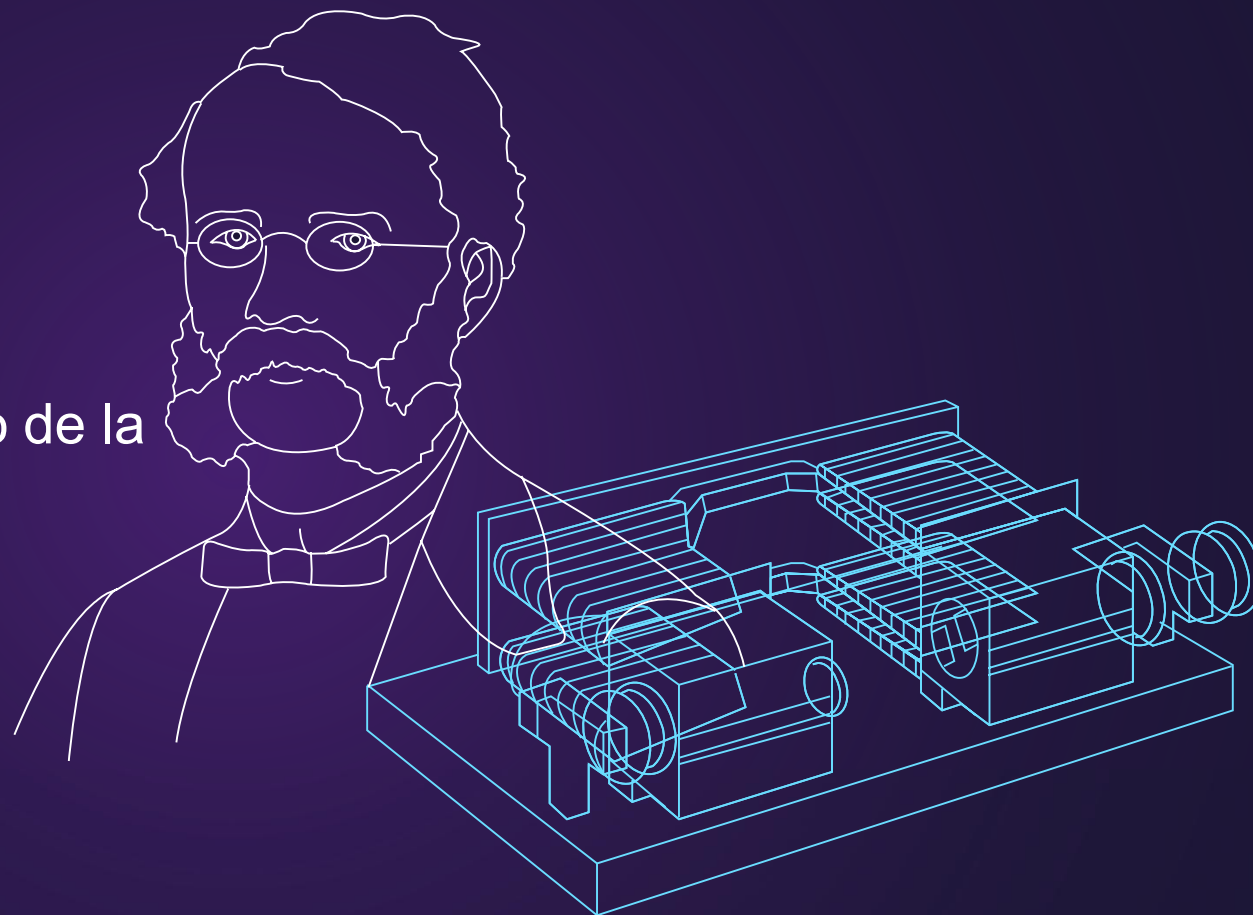
## Beneficios a Terceros

Compliance Office  
Julio 2020



# Nuestro Compromiso

Por **más de 150 años**  
hemos estado trabajando en la  
transformación exitosa del mundo de la  
energía.



# Globalización

Urbanización

Cambio demográfico

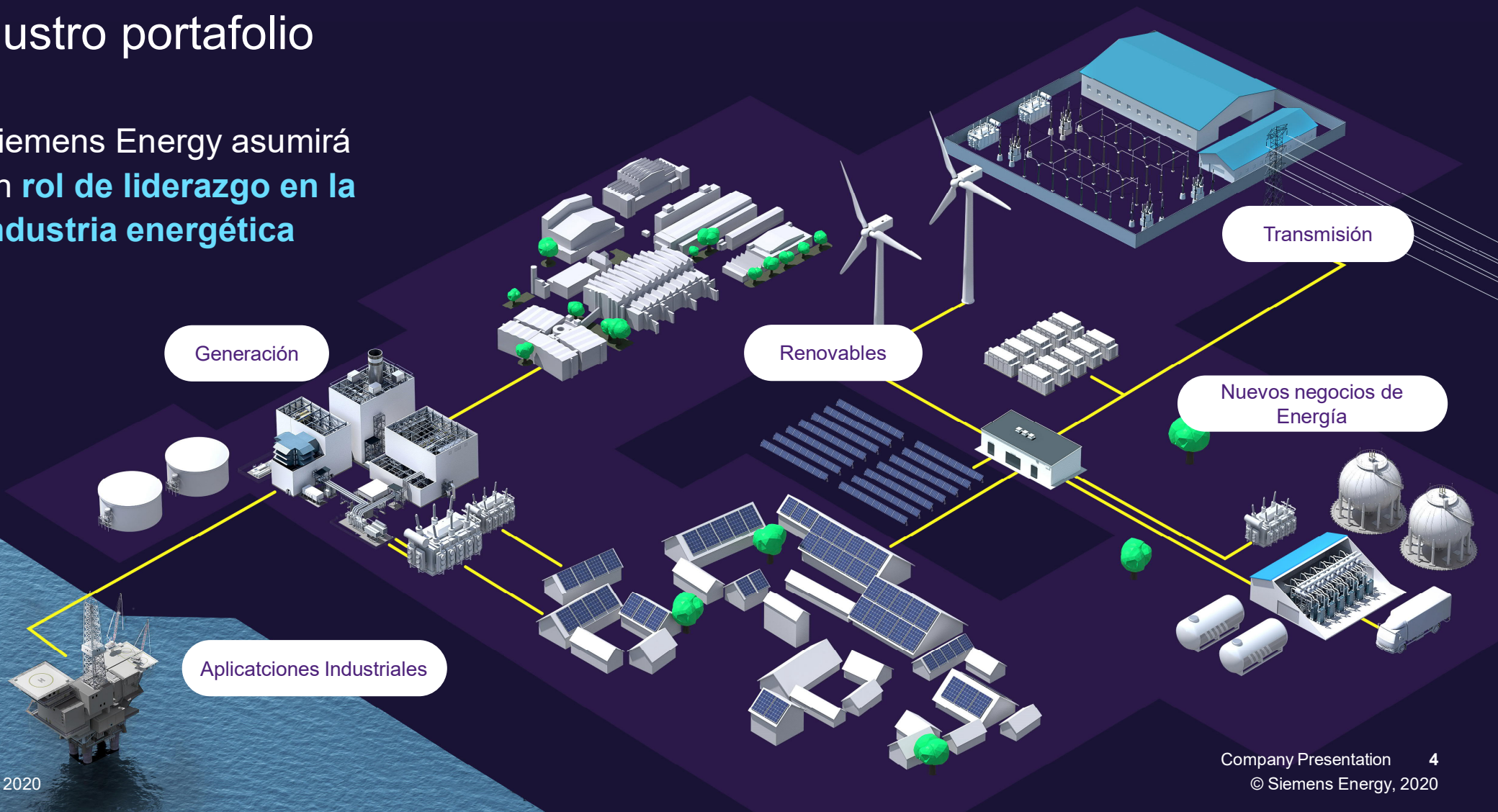
# Cambio Climático

Digitalización

Cambiando drásticamente nuestro entorno.

# En toda la cadena de valor Nuestro portafolio

Siemens Energy asumirá  
un **rol de liderazgo en la  
industria energética**



# Compliance

# Compliance

- .... Es un área de apoyo que busca hacer de Siemens una empresa transparente.
- .... Tiene como objetivo dar soporte al crecimiento sustentable de la compañía.
- ..... Como parte corporativa es prioridad # 1

July 2020

## Sistema de Compliance



# Compliance – Temas de enfoque



## Export Control

Cumplir con las regulaciones internacionales en materia de control de exportación

## Derechos Humanos

El compromiso a respetar los derechos humanos en Siemens

La protección de datos personales

## Privacidad de Datos

## Anti corrupción

La prevención del abuso del poder confiado para beneficio personal

## Antitrust – Competencia Económica

La conservación de la competencia de mercado

La protección de Siemens de ser usada para el lavado de dinero o terrorismo financiero

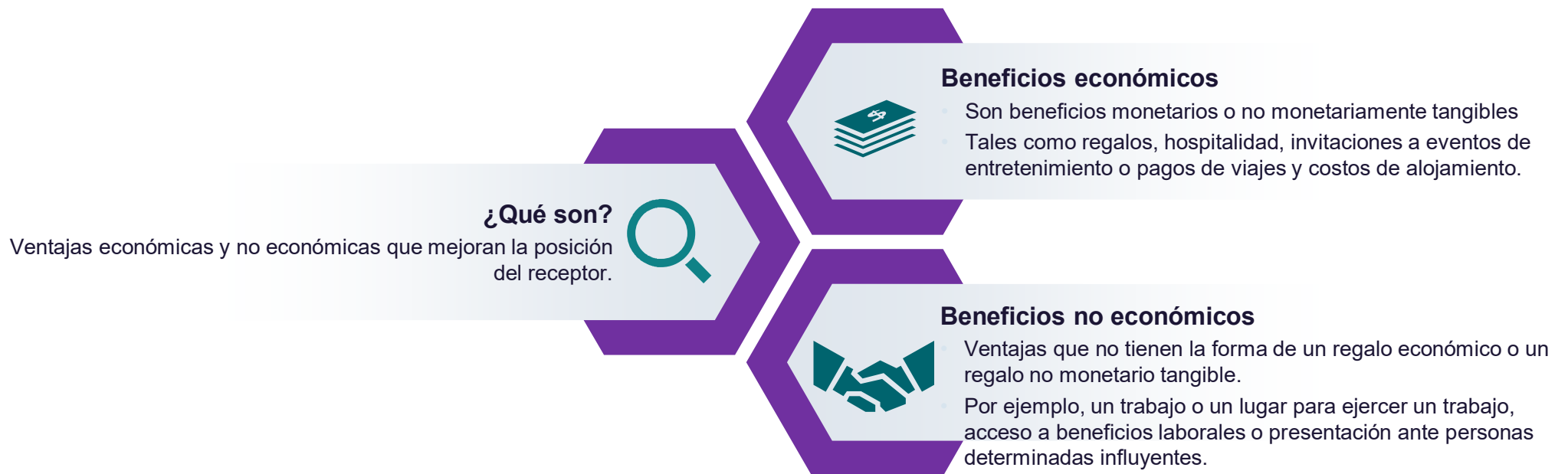
## Anti lavado de Dinero



**¡Las Normas de Conducta en los Negocios de Siemens son nuestro fundamento!**



# Beneficios





# Pagos de facilitación

## ¿Sabes qué es un “Pago de Facilitación”?

Este tipo de pagos son cantidades relativamente pequeñas de dinero o el otorgamiento de algún otro beneficio a un tercero, usualmente a oficiales de gobierno de bajo rango, con el objetivo de garantizar y/o agilizar el desarrollo de una actividad o ejecución de un “trámite oficial”.

Usualmente el funcionario utiliza este pago para su beneficio personal y le hace parecer como una práctica usual, que está permitida o que el trámite o la actividad no podría realizarse sin la gestión de pago.

La realidad es que los pagos de facilitación son:

- Ø Ilegales y pueden ser considerados como un soborno.
- Ø Están prohibidos por Siemens de acuerdo a nuestras Normas de Conducta en los Negocios
- Ø Este tipo de prácticas pueden ser perseguidas y sancionadas incluso penalmente



**¡EVITA EL PAGO!**

**En caso de que no hayas tenido otra opción, repórtalo de inmediato a tu Compliance Officer o al departamento Legal.**

# ¿Entretenimiento? ¿Dar un regalo?

## Debemos seguir siempre estos principios obligatorios

¿Puedo invitar a un cliente a comer?, ¿será apropiado darle ese obsequio? Siempre debemos preguntarnos si nuestra acción pudiera verse como inapropiada o que es de mala fe.



Al entregar un regalo o hacer una invitación ten SIEMPRE presente estos principios:

- **No** ofrezcas un beneficio si este crea la **apariencia de ser de mala fe**.
- El beneficio debe estar permitido por las **leyes y regulaciones** aplicables.
- Considera también las **reglas internas** de la **organización del beneficiario**.
- **No** debe ofrecerse a cambio de **influir de manera inapropiada en la decisión** del beneficiario o para obtener una ventaja indebida.
- La naturaleza, valor y frecuencia del beneficio deben ser **adecuados** a la ocasión en la cual es ofrecido, a la posición del beneficiario y a cualquier otra circunstancia.
- El beneficio debe ser ofrecido o aceptado de una manera **transparente**. Debe ser registrado de forma exacta en los libros y registros financieros

**¡Antes de ofrecer algún beneficio a un tercero de gobierno consulta a tu Compliance Officer!**

Siga su brújula interna

- 1) ¿Es lo correcto para Siemens?
- 2) ¿Es consistente con los valores de Siemens y los míos?
- 3) ¿Es legal?
- 4) ¿Es algo por lo que estoy dispuesto a hacerme responsable?
- 5) ¿Qué pensaría la gente de nuestro entorno sobre nuestra decisión?
- 6) ¿Podría afectar nuestra marca si nuestra decisión se hace pública en los medios de comunicación?

***¡En caso de dudas,  
pregunte!***

# Herramienta SpoDoM



## Resumen de objetivos:

- Ingresar las solicitudes e información relevante al respectivo patrocinio, donación, membresía, auspicio, paquete de hospitalidad u otra contribución.
- Por default según el monto o tipo de solicitud figurarán las personas representantes que verán el tema de aprobación respectiva. (Matriz de SpoDom por país).
- La persona gestora deberá (quien ingrese la solicitud a dicha herramienta) hacer una constante revisión de las aprobaciones con el fin de agilizar el proceso.
- Cualquier tipo de aprobación que no cuente con la información debidamente completa o que no tenga archivos adjuntos que sirvan de apoyo para el pedido serán excluidos.

# Manejo de contribuciones en relación con la pandemia de COVID-19

## Sea solidario, pero permanezca alerta ante los Riesgos de Compliance



### Riesgos potenciales de Compliance a considerar:

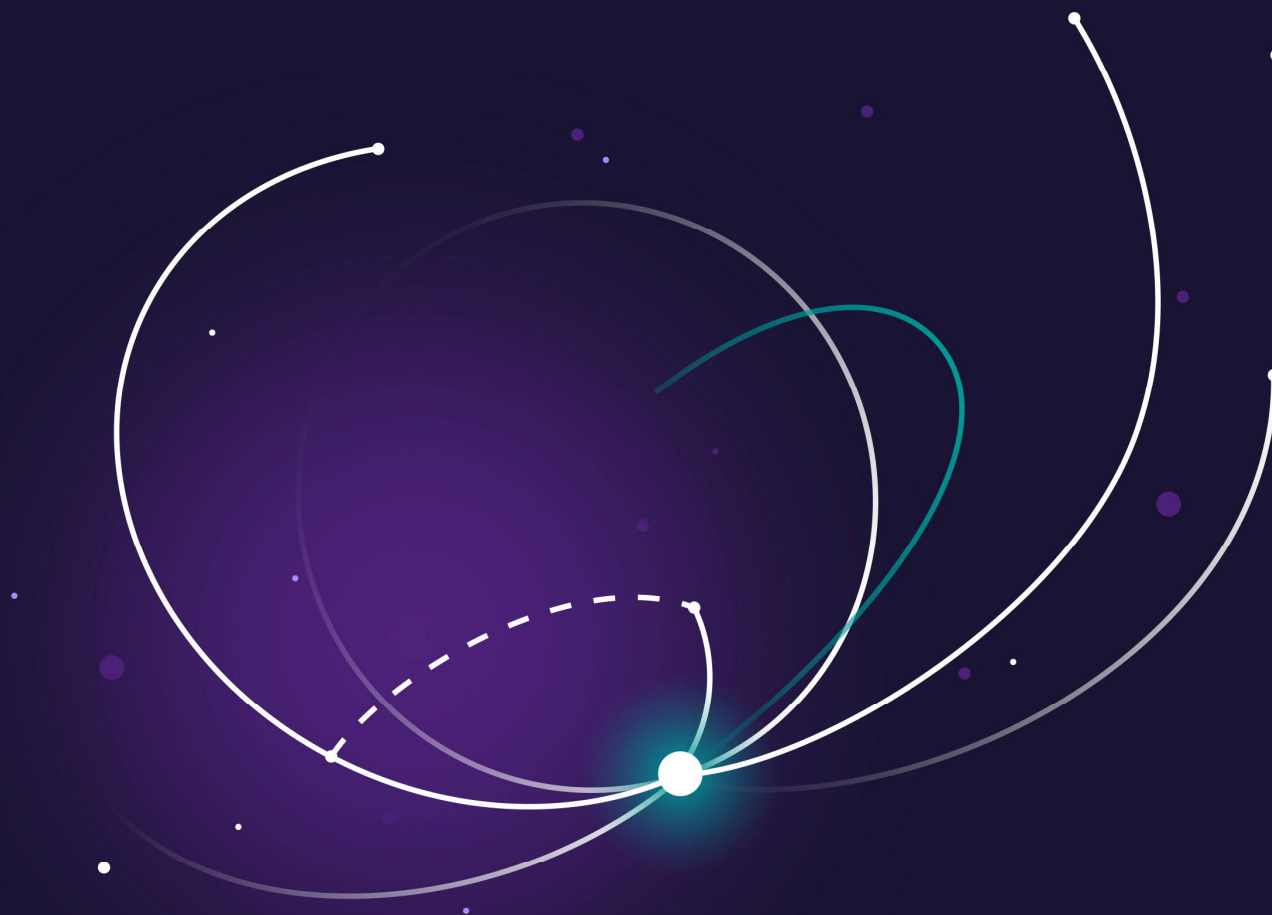
- **Ley local: ¿La contribución prevista cumple con las leyes locales?**
  - Las contribuciones deben estar permitidas según las leyes, regulaciones y pautas locales. Asegúrese de considerar y cumplir con los requisitos de divulgación relevantes (por ejemplo, Sunshine Laws).
- **Corrupción / Quid Pro Quo: ¿Podría la donación crear o ser percibido como una ventaja injusta para Siemens?**
  - Las consideraciones de los clientes sobre el aplazamiento de las ofertas o la adjudicación de contratos debido a la pandemia podrían aumentar la vulnerabilidad con respecto a los intentos de influir en la toma de decisiones de manera ilegal.
  - Las contribuciones no pueden vincularse a transacciones de ventas u otras decisiones comerciales de tal manera que pueda existir la impresión de reciprocidad.
  - Las contribuciones no deben usarse para asegurar ninguna ventaja de las autoridades (por ejemplo, para evitar el cierre de la fábrica).
- **Due Diligence del Receptor: ¿Hay inquietudes con respecto a los objetivos, la reputación o las capacidades de la organización receptora?**
  - Cuando se elija al receptor, la responsabilidad social general de Siemens debe tenerse en cuenta para prevenir una posible daño en la reputación. No se pueden hacer contribuciones a destinatarios cuyos objetivos sean incompatibles con los principios corporativos de Siemens o dañarían la reputación de Siemens.
  - Se debe realizar un Due Diligence para garantizar que la organización receptora esté adecuadamente equipada para distribuir donaciones de manera legal. Aquí, el SpoDoM debe entenderse como una protección para nuestra empresa a través de una sólida transparencia respecto a aquellas contrapartes, y no como un obstáculo para la respuesta a la crisis.



**Thank you for your time**  
Our contacts for further information

**SIEMENS**  
energy

**Roxana Cornejo**  
**SIEMENS ENERGY SAC**  
Compliance Officer  
Perú, Ecuador, Bolivia & Chile  
[roxana.cornejo@siemens.com](mailto:roxana.cornejo@siemens.com)





# Taller de Compliance Beneficios a terceros

8 de julio de 2020





# Cultura de Compliance

4 Pilares Fundamentales

- ❖ Políticas
- ❖ Comunicación
- ❖ Capacitación
- ❖ Auto-evaluación



# 1. Política de beneficios a terceros

## ✓ Compromiso de la gerencia

### ✓ Debe incluir:

Viajes, comidas,  
alojamiento y  
entretenimiento

Artículos  
promocionales  
y regalos

Contribuciones  
políticas

Contribuciones  
organizaciones  
benéficas

✓ **Lineamientos y ejemplos claros** que sean útiles en la industria de la empresa

✓ **Mecanismos de revisión** de beneficios por parte del departamento jurídico o área de *compliance*

❖ ***Deben existir consecuencias por incumplimiento***

## 2. Comunicación

- ✓ Frecuencia regular
- ✓ Visual y de fácil comprensión
- ✓ Incluir un link a la política de la compañía
- ✓ Incluir un punto de contacto de compliance
- ✓ Aprovechar celebraciones y festividades locales para lanzar las campañas, como pueda ser la navidad.
- ❖ *No solo desde arriba, sino desde el medio para abajo.*

### GIVE THIS

### NOT THAT

As the holiday season approaches, please take the time to read the [FedEx Global Gifts & Entertainment Policy](#) and [Gifts & Entertainment Guidelines](#) to make the right decision when giving or receiving gifts or entertainment on behalf of FedEx or TNT.

THESE  
ARE  
USUALLY  
OK



PROMO ITEMS



FLOWERS



FOOD

#### COMMON SENSE STILL APPLIES

If your gift is expensive, double-check or get approval before giving—even if it's one of these things.

THESE  
ARE  
NEVER OK

(BUT ARE REAL  
EXAMPLES!)



CASH



CASH EQUIVALENTS



HIGH-VALUE GIFTS



CARS



COUNTRY CLUB  
MEMBERSHIPS



VACATIONS

If you or your team members have questions about giving or receiving gifts or entertainment please don't hesitate to contact your manager, Human Resources or your company's Legal Department. You can also contact the Corporate Integrity & Compliance Group at [integrity@fedex.com](mailto:integrity@fedex.com)



### 3. Capacitación

La capacitación, sea de forma virtual o presencial debe:

- ✓ Explicar en **detalle la política de beneficios a terceros**
- ✓ Incluir **ejemplos relevantes para la industria y para la jurisdicción**
- ✓ Incluir un **cuestionario final o aplicar alguna herramienta** para asegurarse de que el contenido ha sido entendido
- ❖ ***Es importante documentar y conservar constancia de la asistencia o cumplimiento de capacitaciones.***

FedEx  
Express

fedex.com

0800 703 3339



## 4. Auto-evaluación

El valor de un programa de compliance esta en su efectividad:

- ✓ Desarrollar procesos de revisión periódica de los 3 pilares anteriores
- ✓ Acercarse al negocio en forma regular para identificar áreas de riesgo
- ✓ Documentar los procesos de revisión y las mejoras realizadas
- ❖ ***Las autoridades se enfocan cada vez mas en este pilar que en otros.***



# A qué debemos prestar atención?

- ✓ Que no se ofrezcan como soborno o recompensa
  - ✓ Que no se dé la impresión de estar haciendo algo inapropiado
  - ✓ Que sean de **buen gusto** y se desarrollen en un **lugar apropiado**
  - ✓ Que sean **razonables** y **apropiados** para las circunstancias y el cargo
  - ✓ Se **documenten apropiadamente** en los registros contables de la empresa
  - ✓ Los regalos de dinero en efectivo o sus equivalentes no son apropiados.
- ❖ ***La FCPA prohíbe ofrecer cualquier cosa de valor con el propósito de influir en la gestión oficial de un funcionario publico.***



# Donaciones en tiempos del COVID-19

Durante la crisis del Covid-19 muchas multinacionales han recibido solicitudes de apoyo de gobiernos principalmente pidiendo equipos de protección personal para sus funcionarios.

Como se deben revisar estas solicitudes?

- Asegurarse que la compañía **no tenga ningún contrato pendiente en negociación con el gobierno ni con sus agencias.**
- Realizar **debida diligencia** al funcionario o político que hace la solicitud.
- Asegurarse que **la donación es para el gobierno** o agencia del mismo.
- Las donaciones **siempre se deben realizar en especie**, nunca en efectivo o sus equivalentes, y deben estar documentadas por medio de una carta al titular de la dependencia correspondiente.



# Casos ejemplos a desarrollar

Beneficios a terceros



## Pago de gastos de viaje para terceros

### Escenario básico: Desarrollo de Oportunidad

---

Un manager de compras de un potencial cliente nuevo quiere conocer la calidad de los productos de su empresa en el sitio de producción. Una de las respectivas plantas de su empresa está situada en el extranjero.

El gerente de compras tiene la intención de **visitar esta planta en el extranjero**. El viaje incluye un día de ida y vuelta así como un día para visitar las instalaciones de producción.

El **cliente ha nominado a una agencia** que se supone manejará el viaje. El gerente de compras le solicita a **su empresa cubrir la mitad de los gastos del viaje**. La agencia presentará la factura respectiva.

- ¿Cuáles son los riesgos potenciales?
- ¿Qué se puede hacer para mitigar los riesgos?



## Solicitud de donación monetario para Contexto: Pandemia del COVID-19

---



Dado el estado de contagio y mortandad del país X, **una entidad del gobierno solicita una donación monetaria a una organización civil sin animo de lucro** con el fin de comprar equipos de protección personal para el publico. No se observan indicios de existan vínculos entre el funcionario, el gobierno y la organización civil.

Como cambia tu respuesta si:

- La empresa no tiene ningún asunto discrecional pendiente ante el gobierno?
- El funcionario apareciera en notas de prensa inmiscuido en presuntos actos de corrupción?
- La donación debería realizarse por medio de un gestor?
- La organización civil tiene solo dos meses de creación?
- El fabricante de los equipos es una empresa en la que participa la familia del funcionario?

❖ ***Realizar un buen “due diligence” es crítico.***

## Regalos & Hospitalidad

---

- Para un proyecto importante, uno de nuestros ingenieros debe viajar a otro país en centroamerica por segunda ocasión. Durante su primera estadía, trabajo de forma cercana con el líder del proyecto por parte del cliente y le gustaría darle un obsequio con la finalidad de fortalecer esa relación.
  - El ingeniero vive en un país de America del Sur, así que su presente es una pequeña artesanía típica con un valor de USD 83.
- ¿Cree que este obsequio es apropiado?
  - ¿Qué opina si el ingeniero paga el obsequio con dinero propio,
  - sin solicitar el reembolsado a su empresa?



## Solicitud de donación en especie

### Contexto: Pandemia del COVID-19

---



Un miembro del gabinete presidencial del país Z solicita a una empresa de transporte aéreo la donación en especie de servicios de transporte con el fin de trasladar ventiladores médicos al país para atender el creciente número de pacientes en cuidados intensivos. La empresa no tiene ningún asunto discrecional pendiente ante el ministerio que encabeza el funcionario.

Como cambia tu respuesta si:

- La empresa tiene asuntos importantes pendientes ante otro ministerio?
- Se rumora que el funcionario pudiera ser nombrado al ministerio ante la cual la empresa tiene asuntos pendientes?
- La empresa tiene un programa de donación de servicios de transporte dado su giro de actividad esencial durante la pandemia?
- Se sabe que habrá cobertura mediática de la donación?

❖ ***Realizar un buen “due diligence” es crítico.***

## Aceptación de beneficios

---

- Una colaboradora de su empresa, quien trabaja en el área de compras, acaba de tener un bebé, y recibe un obsequio por parte de uno de nuestro proveedores principales.
- El obsequio consiste en un oso de peluche como regalo para su bebé. La colaboradora no está segura sobre si puedo o no aceptar dicho regalo y busca en el internet para conocer el costo del oso de peluche, mismo que es de USD 45.

¿Cree que sea correcto aceptar este regalo?



# Descargo de responsabilidad

---



Esta presentación no constituye asesoramiento legal. Antes de implementar una política le recomendamos que contacte a su departamento jurídico o su área de *compliance*.

## Datos de Contacto:

---



**Roxana Cornejo**  
Compliance Officer  
Perú, Ecuador, Bolivia & Chile  
Siemens Energy  
E-mail: [roxana.cornejo@siemens.com](mailto:roxana.cornejo@siemens.com)



**Ariel Diaz**  
Managing Director, Regulatory &  
Government Affairs / Compliance  
FedEx Express - LAC  
E-mail: [ariel.diaz@fedex.com](mailto:ariel.diaz@fedex.com)



