



6-5-2026

# MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE

GESTIÓN GERENCIAL



|                                                                                   |                                                 |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | <b>Código:</b>  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | <b>Versión:</b> | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | <b>Fecha:</b>   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | <b>Página:</b>  | 1 de 26    |

## CONTENIDO

|                                                                                      |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. INTRODUCCIÓN .....</b>                                                         | <b>3</b>  |
| <b>2. OBJETIVOS.....</b>                                                             | <b>3</b>  |
| <b>2.1 Objetivo General.....</b>                                                     | <b>3</b>  |
| <b>2.2 Objetivos Específicos .....</b>                                               | <b>3</b>  |
| <b>3. ALCANCE Y MAPA ESTRATÉGICO .....</b>                                           | <b>4</b>  |
| <b>4. NORMATIVA APLICABLE .....</b>                                                  | <b>5</b>  |
| <b>5. DOCUMENTOS ASOCIADOS SIG.....</b>                                              | <b>6</b>  |
| <b>6. DEFINICIONES .....</b>                                                         | <b>7</b>  |
| <b>7. ROLES DENTRO DEL PRESENTE MANUAL.....</b>                                      | <b>9</b>  |
| <b>8. MARCO NORMATIVO APLICABLE .....</b>                                            | <b>9</b>  |
| <b>9. NATURALEZA Y JERARQUÍA DEL MANUAL .....</b>                                    | <b>10</b> |
| <b>10. GOBIERNO CORPORATIVO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL .....</b>                    | <b>10</b> |
| <b>10.1 RESPONSABLES INSTITUCIONALES .....</b>                                       | <b>10</b> |
| <b>11. ESTRUCTURA DOCUMENTAL DEL SISTEMA .....</b>                                   | <b>11</b> |
| <b>12. CRITERIO NORMATIVO DE APLICABILIDAD DEL SARLAFT.....</b>                      | <b>12</b> |
| <b>12.1 REGLA DE DECISIÓN.....</b>                                                   | <b>12</b> |
| <b>12.2 SOPORTE INTERNO DE LA DECISIÓN .....</b>                                     | <b>12</b> |
| <b>13. METODOLOGÍA INSTITUCIONAL COMÚN DE GESTIÓN DEL RIESGO .....</b>               | <b>13</b> |
| <b>14. CAPÍTULO EXCLUSIVO PARA SARLAFT EN RÉGIMEN DE MEDIDAS SIMPLIFICADAS .....</b> | <b>13</b> |
| <b>14.1 ALCANCE DEL RMS .....</b>                                                    | <b>13</b> |
| <b>14.2 METODOLOGÍA DEL RMS .....</b>                                                | <b>13</b> |
| <b>14.3 RESULTADO ESPERADO DEL RMS.....</b>                                          | <b>15</b> |
| <b>15. CAPÍTULO EXCLUSIVO PARA SARLAFT PLENO .....</b>                               | <b>16</b> |
| <b>15.1 ALCANCE DEL CAPÍTULO .....</b>                                               | <b>16</b> |
| <b>15.2 METODOLOGÍA DEL SARLAFT PLENO .....</b>                                      | <b>16</b> |
| <b>15.3 RESULTADO ESPERADO DEL SARLAFT PLENO .....</b>                               | <b>18</b> |
| <b>16. CAPÍTULO EXCLUSIVO PARA PTEE .....</b>                                        | <b>18</b> |

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 2 de 26    |

|      |                                                               |    |
|------|---------------------------------------------------------------|----|
| 16.1 | ALCANCE DEL CAPÍTULO .....                                    | 18 |
| 16.2 | CRITERIO RECTOR DEL PTEE.....                                 | 18 |
| 16.3 | TRATAMIENTO EXPRESO DEL ARTÍCULO 5.10.5.....                  | 19 |
| 16.4 | METODOLOGÍA DEL PTEE .....                                    | 19 |
| 16.5 | RESULTADO ESPERADO DEL PTEE .....                             | 22 |
| 17.  | SEÑALES DE ALERTA RELATIVAS A EMPLEADOS Y CONTRATISTAS: ..... | 22 |
| 18.  | TRAZABILIDAD NORMATIVA Y DOCUMENTAL POR CAPÍTULO .....        | 24 |
| 18.1 | GOBIERNO CORPORATIVO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL .....        | 24 |
| 18.2 | CRITERIO DE APLICABILIDAD DEL SARLAFT .....                   | 24 |
| 18.3 | Metodología del SARLAFT RMS .....                             | 24 |
| 18.4 | METODOLOGÍA DEL SARLAFT PLENO.....                            | 24 |
| 18.5 | METODOLOGÍA DEL PTEE.....                                     | 25 |
| 18.6 | CONTROL DOCUMENTAL DEL SISTEMA.....                           | 25 |
| 19.  | CONTROL DOCUMENTAL.....                                       | 25 |
| 20.  | CONTROL DE CAMBIOS .....                                      | 26 |
| 21.  | ELABORACIÓN, REVISIÓN Y APROBACIÓN .....                      | 26 |

|                                                                                   |                                                        |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  | <b>CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.</b> | <b>Código:</b>  | MA3-GER    |
|                                                                                   | <b>MANUAL DE SARLAFT Y PTEE</b>                        | <b>Versión:</b> | 01         |
|                                                                                   |                                                        | <b>Fecha:</b>   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                        | <b>Página:</b>  | 3 de 26    |

## 1. INTRODUCCIÓN

El presente manual establece la estructura rectora del sistema de cumplimiento de [Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda.](#), con el propósito de integrar en un solo manual el diseño institucional, la metodología, las responsabilidades, los criterios de decisión y la trazabilidad documental del SARLAFT y del PTEE.

Este manual se formula con enfoque técnico, jurídico y operativo. Su finalidad no es reemplazar los procedimientos, formatos y registros específicos del sistema, sino establecer el marco maestro que orienta su implementación, administración, supervisión, mejora continua y control documental.

## 2. OBJETIVOS

### 2.1 Objetivo General

El Manual SARLAFT y PTEE del CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA., tiene como propósito establecer y comunicar la metodología para el desarrollo de las etapas de identificación, medición, control y monitoreo de los riesgos asociados al lavado de activos (LA), financiación del terrorismo (FT), financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva (AP/ADM), corrupción y soborno transnacional, a los que pueda verse expuesta la entidad.

Asimismo, busca establecer, implementar y mantener un sistema integrado de prevención, detección y control de dichos riesgos, mediante la aplicación articulada del SARLAFT y el PTEE, garantizando el cumplimiento normativo, la transparencia en las operaciones y la consolidación de una cultura organizacional basada en la ética, la responsabilidad y la integridad.

### 2.2 Objetivos Específicos

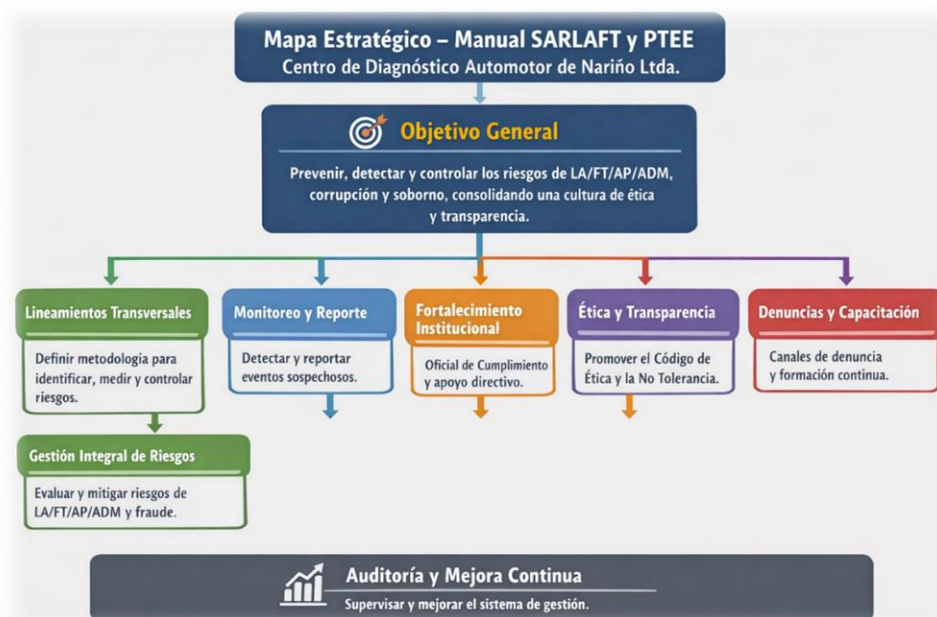
- Establecer e integrar las prácticas generales para la identificación, medición, control y monitoreo de los riesgos asociados a LA/FT/AP/ADM, aplicables a toda la entidad, garantizando el cumplimiento objetivo de la normatividad.
- Identificar, evaluar y mitigar los riesgos de lavado de activos, financiación del terrorismo, corrupción y fraude, mediante mapas y matrices actualizadas, asegurando un monitoreo oportuno y la prevención de su recurrencia.
- Fijar pautas para el seguimiento de eventos de riesgo, denuncias, reportes y operaciones sospechosas, estandarizando el esquema de reportes internos y externos para asegurar su conocimiento y aplicación por todas las partes interesadas.
- Designar y respaldar la labor de los Oficiales de Cumplimiento, garantizando independencia funcional, certificación conforme a la normativa vigente y apoyo de la alta dirección en la implementación del sistema.

|  |                                                 |          |            |
|--|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|  |                                                 | Versión: | 01         |
|  | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|  |                                                 | Página:  | 4 de 26    |

- Promover valores éticos y de integridad en todos los colaboradores, mediante la adopción del Código de Ética, la política de conflictos de interés y la política de no tolerancia a la corrupción y al soborno transnacional.
- Implementar procedimientos de conocimiento de clientes, proveedores y socios estratégicos (KYC), asegurando relaciones comerciales transparentes y confiables.
- Disponer de mecanismos seguros y confidenciales para la recepción de denuncias, garantizando la protección al denunciante y la investigación interna de los casos reportados.
- Desarrollar programas anuales de formación en prevención de riesgos, ética y transparencia, dirigidos a todos los colaboradores, fortaleciendo la cultura de cumplimiento.
- Realizar auditorías internas periódicas sobre SARLAFT y PTEE, implementando planes de acción para corregir hallazgos y asegurar la mejora continua del sistema.
- Consolidar un ambiente de trabajo basado en la responsabilidad, la confianza y la transparencia, asegurando que cada colaborador actúe conforme a los principios éticos y normativos de la empresa.

### 3. ALCANCE Y MAPA ESTRATÉGICO

La Junta de Socios del CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA., a través del SARLAFT integra las diferentes prácticas que respaldan su compromiso con la lucha en contra de los fenómenos del Lavado de Activos, la Financiación del Terrorismo y de la Proliferación de Armas de Destrucción; determinando así, su obligatoria aplicación por parte de los empleados, contratistas, proveedores, y demás grupos de interés y procesos de la Entidad en todos los niveles de la Entidad.



|                                                                                   |                                                        |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  | <b>CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.</b> | <b>Código:</b>  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                        | <b>Versión:</b> | 01         |
|                                                                                   | <b>MANUAL DE SARLAFT Y PTEE</b>                        | <b>Fecha:</b>   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                        | <b>Página:</b>  | 5 de 26    |

#### 4. NORMATIVA APLICABLE

El Sistema de Administración de Riesgos de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (SARLAFT) y el Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE) de CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA., se fundamentan en las siguientes disposiciones legales vigentes:

##### **SARLAFT**

- Resolución 2328 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Implementar el Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (SARLAFT).
- Resolución 2328 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Designar un Oficial de Cumplimiento con independencia funcional y acceso directo a la alta dirección.
- Resolución 2328 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Establecer e implementar una política de prevención de riesgos LA/FT/FP.
- Resolución 2328 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Identificar, evaluar y documentar los riesgos mediante mapas y matrices (riesgo legal, operativo, reputacional y de contagio).
- Resolución 2328 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Implementar procedimientos de debida diligencia (KYC) para clientes, proveedores y aliados.
- Resolución 2328 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Realizar monitoreo permanente de operaciones para detectar operaciones inusuales o sospechosas.
- Resolución 2328 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Reportar operaciones sospechosas (ROS) a la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF) mediante el sistema SIREL.
- Resolución 2328 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Ejecutar programas de capacitación anual en SARLAFT para todo el personal.
- Resolución 4607 de 2026 – Superintendencia de Transporte: Implementar los ajustes al sistema SARLAFT establecidos por la norma.
- Resolución 4607 de 2026 – Superintendencia de Transporte: Designar un Oficial de Cumplimiento suplente.
- Resolución 4607 de 2026 – Superintendencia de Transporte: Garantizar certificación vigente de Oficial de Cumplimiento y Suplente bajo la norma ISO/IEC 17024.
- Resolución 4607 de 2026 – Superintendencia de Transporte: Asegurar que la Revisoría Fiscal reporte operaciones sospechosas a la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF).
- Resolución 4607 de 2026 – Superintendencia de Transporte: Evaluar y aplicar el régimen simplificado SARLAFT cuando corresponda.

##### **UIAF Y NORMATIVA COMPLEMENTARIA LA/FT**

- Ley 526 de 1999: Crear y atender obligaciones de reporte a la UIAF como entidad de inteligencia financiera.

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 6 de 26    |

- Ley 1121 de 2006: Adoptar medidas de prevención y control frente a la financiación del terrorismo.
- Ley 1762 de 2015: Fortalecer controles contra el lavado de activos asociado al contrabando.
- Circular Externa 017 de 2016 – Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF): Establecer lineamientos para la prevención y reporte de operaciones sospechosas.
- Instructivos SIREL – Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF): Cumplir con el registro, envío y calidad de los reportes (ROS, RTE, entre otros).
- Resoluciones y guías UIAF vigentes – Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF): Implementar criterios técnicos para detección de operaciones inusuales y sospechosas.

### **PTEE**

- Resolución 14673 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Implementar el Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE).
- Resolución 14673 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Adoptar un Código de Ética y Conducta Empresarial.
- Resolución 14673 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Establecer e implementar una política de conflictos de interés.
- Resolución 14673 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Implementar política de cero tolerancia frente a la corrupción y soborno transnacional.
- Resolución 14673 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Implementar canal de denuncias con protección al denunciante.
- Resolución 14673 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Identificar y gestionar riesgos de corrupción y fraude.
- Resolución 14673 de 2025 – Superintendencia de Transporte: Ejecutar programas de capacitación en ética y transparencia.

### **ANTICORRUPCIÓN COMPLEMENTARIA**

- Ley 1474 de 2011: Implementar medidas de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción.
- Ley 1778 de 2016: Prevenir y sancionar el soborno transnacional en personas jurídicas.
- Ley 2195 de 2022: Fortalecer programas de transparencia, ética empresarial y responsabilidad corporativa.

## **5. DOCUMENTOS ASOCIADOS SIG**

- 5.1** MA1-GER MANUAL DE FUNCIONES
- 5.2** MA1-GER-FT1 ORGANIGRAMA
- 5.3** MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE
- 5.4** MA3-GER-FT1 PERFIL DE RIESGOS
- 5.5** PO4-GER POLITICA SARLAFT Y PTEE

|                                                                                   |                                                 |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | <b>Código:</b>  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | <b>Versión:</b> | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | <b>Fecha:</b>   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | <b>Página:</b>  | 7 de 26    |

- 5.6 PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS
- 5.7 PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS
- 5.8 PR7-GER PROCEDIMIENTO INTEGRADOR SARLAFT
- 5.9 PR7-GER-FT1 DECLARACION DE CONFLICTOS
- 5.10 PR7-GER-FT2 ACTA DE ASIGNACIÓN OFICIALES DE CUMPLIMIENTO
- 5.11 PR7-GER-FT3 EXPOSICION DE MOTIVOS SARLAFT
- 5.12 PR8-GER PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA EMPRESARIAL
- 5.13 PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTES
- 5.14 PR9-GER-FT1 CONOCIMIENTO DE LA CONTRAPARTE
- 5.15 RE2-GER CODIGO DE ETICA

## 6. DEFINICIONES

- 6.1 **Apetito de Riesgo:** Nivel de riesgo que la organización está dispuesta a aceptar en función de sus objetivos.
- 6.2 **Canal de Denuncias:** Mecanismo confidencial para reportar irregularidades.
- 6.3 **Capacitación en SARLAFT y PTEE:** Programas de formación orientados a fortalecer la cultura de cumplimiento.
- 6.4 **Causa:** Factor interno o externo que puede generar la materialización de un riesgo.
- 6.5 **Conflicto de Interés:** Situación en la que intereses personales pueden interferir con los intereses de la organización.
- 6.6 **Control:** Medida o acción implementada para mitigar o reducir un riesgo.
- 6.7 **Cultura de Cumplimiento:** Conjunto de valores, principios y comportamientos que promueven la ética y el cumplimiento normativo.
- 6.8 **Enlace de Riesgos:** Persona designada en cada proceso para apoyar la gestión del riesgo.
- 6.9 **Esquema de Reportes:** Estructura definida para la generación, análisis y comunicación de información de riesgos.
- 6.10 **Factores de Riesgo:** Circunstancias o características de las contrapartes y operaciones que incrementan la probabilidad de riesgo.
- 6.11 **Gestión del Riesgo LA/FT/FP:** Conjunto de políticas, procedimientos y controles orientados a prevenir y mitigar estos riesgos.
- 6.12 **Herramientas SARLAFT:** Instrumentos utilizados para la gestión del riesgo, como indicadores, señales de alerta y sistemas de monitoreo.
- 6.13 **Impacto:** Consecuencia que puede generar la materialización de un riesgo en la organización.
- 6.14 **Impacto Financiero:** Pérdida económica derivada de la materialización de un riesgo.
- 6.15 **Impacto Legal:** Consecuencias jurídicas derivadas del incumplimiento normativo o materialización de riesgos.
- 6.16 **Impacto Reputacional:** Afectación a la imagen o credibilidad de la organización.
- 6.17 **KYC (Conocimiento de Contrapartes):** Procedimiento de debida diligencia para identificar, verificar y conocer a clientes, proveedores y aliados, evaluando su nivel de riesgo.
- 6.18 **Listas Restrictivas:** Bases de datos nacionales e internacionales que incluyen personas o entidades vinculadas a actividades ilícitas (ej. ONU, OFAC, INTERPOL).

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 8 de 26    |

- 6.19 Mapa de Riesgos:** Herramienta que permite identificar y clasificar los riesgos potenciales dentro de la organización.
- 6.20 Matriz de Riesgos:** Documento que analiza y evalúa la probabilidad e impacto de los riesgos, estableciendo controles y responsables.
- 6.21 Nivel de Riesgo:** Resultado de combinar la probabilidad de ocurrencia de un evento con su impacto.
- 6.22 Oficial de Cumplimiento:** **Persona** designada con independencia funcional, responsable de implementar, administrar y supervisar el SARLAFT y el PTEE, así como de reportar operaciones sospechosas a la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF).
- 6.23 Oficial de Cumplimiento Suplente:** Persona designada para reemplazar al Oficial de Cumplimiento principal en su ausencia, garantizando la continuidad del sistema.
- 6.24 Operación Inusual:** Transacción que no corresponde al comportamiento normal de la contraparte.
- 6.25 Operación Sospechosa:** Transacción que presenta indicios razonables de estar relacionada con actividades ilícitas y debe ser reportada a la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF).
- 6.26 Personas Expuestas Políticamente (PEP):** Personas que desempeñan funciones públicas relevantes o manejan recursos del Estado, y que requieren mayor control.
- 6.27 Probabilidad:** Posibilidad de ocurrencia de un evento de riesgo.
- 6.28 Protección al Denunciante:** Garantía de no represalias frente a quien reporte irregularidades de buena fe.
- 6.29 Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE):** Instrumento de gestión que busca prevenir riesgos de corrupción, fraude y soborno transnacional, promoviendo una cultura organizacional basada en la ética y la transparencia.
- 6.30 Revisoría Fiscal:** Órgano de control que supervisa aspectos financieros y reporta operaciones sospechosas cuando corresponda.
- 6.31 Régimen Simplificado SARLAFT:** Modelo de cumplimiento con requisitos ajustados para empresas de menor tamaño.
- 6.32 Reporte de Operación Sospechosa (ROS):** Reporte obligatorio a la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF) sobre operaciones que, por su naturaleza, cuantía o características, no corresponden al perfil de la contraparte y pueden estar relacionadas con actividades ilícitas.
- 6.33 Riesgo de Contagio:** Posibilidad de afectación a la entidad por vínculos con terceros.
- 6.34 Riesgo de LA/FT/FP:** Posibilidad de pérdida o daño que puede sufrir una entidad al ser utilizada para actividades de lavado de activos, financiación del terrorismo o proliferación de armas.
- 6.35 Riesgo Inherente:** Nivel de riesgo propio de la actividad antes de aplicar controles.
- 6.36 Riesgo Legal:** Posibilidad de pérdidas por sanciones o incumplimientos normativos.
- 6.37 Riesgo Operativo:** Posibilidad de pérdidas por fallas en procesos, personas, tecnología o eventos externos.
- 6.38 Riesgo Reputacional:** Posibilidad de afectación a la imagen institucional.
- 6.39 Riesgo Residual:** Nivel de riesgo resultante después de aplicar controles.
- 6.40 SARLAFT:** Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva. Conjunto

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 9 de 26    |

de políticas, procedimientos y controles orientados a identificar, medir, controlar y monitorear dichos riesgos.

**6.41 Señales de Alerta:** Situaciones o comportamientos inusuales que requieren análisis adicional por posible relación con actividades ilícitas.

**6.42 Soborno Transnacional:** Acto de ofrecer o recibir beneficios indebidos para obtener ventajas comerciales.

**6.43 Unidad de Información y Análisis Financiero - UIAF:** Es una Unidad Administrativa Especial, de carácter técnico, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, creada por la Ley 526 de 1999, modificada por la Ley 1121 de 2006, y que tiene como objetivo la prevención y detección de operaciones que puedan ser utilizadas para el Lavado de Activos o la Financiación del Terrorismo. Asimismo, impone obligaciones de reporte de operaciones a determinados sectores económicos.

## 7. ROLES DENTRO DEL PRESENTE MANUAL

El presente [MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE](#) aplica a:

- La Junta de Socios o máximo órgano social;
- La Gerencia y Representante Legal;
- Los Oficiales de Cumplimiento para SARLAFT y PTEE;
- Los líderes de proceso y demás trabajadores;
- La revisoría fiscal, cuando aplique;
- Y las contrapartes de la organización, conforme al nivel de riesgo y a la naturaleza de su relacionamiento.

## 8. MARCO NORMATIVO APLICABLE

El manual se soporta principalmente en las siguientes disposiciones:

- Resolución 2328 del 6 de marzo de 2025, por medio de la cual la Superintendencia de Transporte incorporó el SARLAFT en la Circular Única de Infraestructura y Transporte.
- Resolución 4607 del 9 de abril de 2026, por medio de la cual la Superintendencia de Transporte modificó el capítulo 6 del Título V de la Circular Única, actualizó requisitos del SARLAFT y creó el Régimen de Medidas Simplificadas.
- Resolución 14673 de 2025, por medio de la cual la Superintendencia de Transporte incorporó el PTEE en el capítulo 10 del Título V de la Circular Única.

Como soporte complementario del contexto sectorial y organizacional del CDA, el manual también toma como referencia:

- Resolución 20223040045295 de 2022, artículo 3.3.1.2, en cuanto regula requisitos y condiciones para el registro del CDA.
- NTC ISO/IEC 17020:2012, numeral 5.2.2, según el cual el organismo de inspección debe estar organizado y gestionado de manera que mantenga la capacidad para realizar sus actividades de inspección.

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Versión: | 01         |
|                                                                                   |                                                 | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 10 de 26   |

- Criterio Específico de Acreditación 3.0-01, versión 4 del ONAC, según el cual el tamaño, la estructura, la composición y la gestión del organismo deben ser adecuados para el desempeño competente del alcance acreditado.

## 9. NATURALEZA Y JERARQUÍA DEL MANUAL

El [MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE](#) es el documento rector del sistema de cumplimiento y, por tanto:

- consolida los criterios institucionales de diseño del SARLAFT y del PTEE;
- define la estructura general de responsabilidades, interacción documental y metodología aplicable;
- orienta la actualización de procedimientos, matrices, formatos y registros;
- sirve como documento de referencia para auditoría, supervisión, seguimiento interno y presentación ante la Junta de Socios.

Su contenido se desarrolla operativamente a través de los documentos del sistema relacionados en el capítulo de arquitectura documental.

## 10. GOBIERNO CORPORATIVO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

La implementación del sistema de cumplimiento exige una estructura organizacional clara, documentada y funcionalmente trazable. Dicha estructura debe armonizarse con [MA1-GER MANUAL DE FUNCIONES](#) y [MA1-GER-FT1 ORGANIGRAMA](#), de forma que el sistema cuente con autoridad, independencia razonable, canales de reporte y recursos suficientes.

### 10.1 RESPONSABLES INSTITUCIONALES

| INSTANCIA O ROL                        | RESPONSABILIDAD PRINCIPAL                                                                                                                    |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Junta de Socios o máximo órgano social | Aprobar políticas, manuales, actualizaciones, estructura del sistema, designaciones, informes y recursos.                                    |
| Representante Legal                    | Liderar la implementación, presentar documentos a aprobación, garantizar recursos, formalizar reportes y respaldar la operación del sistema. |
| Oficiales de Cumplimiento              | Dirigir técnicamente el SARLAFT y el PTEE, proponer metodologías, monitorear riesgos, presentar informes y liderar mejora continua.          |
|                                        | Asegurar la continuidad del SARLAFT ante ausencia o falta del titular, de conformidad con los requisitos normativos vigentes.                |
| Líderes de proceso                     | Ejecutar controles, reportar eventos, apoyar la identificación de riesgos y garantizar el cumplimiento operativo.                            |

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 11 de 26   |

| INSTANCIA O ROL                                                              | RESPONSABILIDAD PRINCIPAL                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gerencia, Compras, Financiera / Contabilidad, Jurídica, Comercial, Operativa | Ejecutar actividades específicas de debida diligencia, control documental, monitoreo, validación y soporte al sistema. |
| Revisoría Fiscal y demás instancias de control                               | Verificar efectividad del sistema, reportar hallazgos y cumplir los deberes legales de información que correspondan.   |

## 11. ESTRUCTURA DOCUMENTAL DEL SISTEMA

El [MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE](#) debe articularse, como mínimo, con los siguientes documentos del sistema:

| DOCUMENTO                                                                | FINALIDAD DENTRO DEL SISTEMA                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <a href="#">MA1-GER MANUAL DE FUNCIONES</a>                              | Define cargos, roles, responsabilidades, competencias y relaciones funcionales.                       |
| <a href="#">MA1-GER-FT1 ORGANIGRAMA</a>                                  | Soporta la estructura organizacional, líneas de reporte y ubicación del sistema de cumplimiento.      |
| <a href="#">MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE</a>                            | Manual rector del sistema integrado.                                                                  |
| <a href="#">MA3-GER-FT1 PERFIL DE RIESGOS</a>                            | Sustenta el contexto de riesgo, las condiciones del negocio y la lectura institucional de exposición. |
| <a href="#">PO4-GER POLITICA SARLAFT Y PTEE</a>                          | Establece los lineamientos generales, compromisos y reglas marco del sistema.                         |
| <a href="#">PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS</a>                               | Desarrolla la metodología general para identificar, evaluar, tratar y monitorear riesgos.             |
| <a href="#">PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS</a>                            | Instrumento operativo de valoración, control, seguimiento y registro de los riesgos.                  |
| <a href="#">PR7-GER PROCEDIMIENTO INTEGRADOR SARLAFT</a>                 | Desarrolla la operación del SARLAFT y sus actividades específicas.                                    |
| <a href="#">PR7-GER-FT1 DECLARACION DE CONFLICTOS</a>                    | Soporta la identificación y gestión de conflictos de interés.                                         |
| <a href="#">PR7-GER-FT2 ACTA DE ASIGNACIÓN OFICIALES DE CUMPLIMIENTO</a> | Formaliza la designación de los Oficiales de Cumplimiento para SARLAFT y PTEE.                        |
| <a href="#">PR7-GER-FT3 EXPOSICION DE MOTIVOS SARLAFT</a>                | Soporta la justificación técnica, normativa y organizacional del sistema SARLAFT.                     |

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 12 de 26   |

| DOCUMENTO                                                             | FINALIDAD DENTRO DEL SISTEMA                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <a href="#">PR8-GER PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA EMPRESARIAL</a> | Desarrolla el sistema PTEE y sus componentes metodológicos y operativos.                                  |
| <a href="#">PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTES</a>           | Regula la debida diligencia, las consultas, validaciones y reportes asociados al sistema.                 |
| <a href="#">PR9-GER-FT1 CONOCIMIENTO DE LA CONTRAPARTE</a>            | Formato operativo para vinculación, validación y actualización de contrapartes.                           |
| <a href="#">RE2-GER CÓDIGO DE ÉTICA</a>                               | Define principios, reglas de conducta, integridad y comportamiento esperado.                              |
| <a href="#">PR1-GCA-FT1 LISTADO MAESTRO DE DOCUMENTOS</a>             | Controla vigencia, codificación, versión, aprobación y trazabilidad de toda la documentación del sistema. |

## 12. CRITERIO NORMATIVO DE APLICABILIDAD DEL SARLAFT

La decisión entre Régimen de Medidas Simplificadas y SARLAFT pleno no debe sustentarse solamente en el contexto operativo o en la percepción interna del riesgo. Conforme a la Resolución 4607 del 9 de abril de 2026, la regla objetiva de decisión es el umbral de Ingresos Totales medidos en UVB, con corte al 31 de diciembre del año inmediatamente anterior.

### 12.1 REGLA DE DECISIÓN

- Si [Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda.](#) Registra ingresos totales iguales o superiores a 142.206,50 UVB; debe implementar SARLAFT pleno.
- Si [Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda.](#) Registra ingresos totales inferiores a 142.206,49 UVB; debe implementar el Régimen de Medidas Simplificadas.

### 12.2 SOPORTE INTERNO DE LA DECISIÓN

La definición del régimen aplicable debe quedar sustentada, como mínimo, en:

- [MA3-GER-FT1 PERFIL DE RIESGOS](#);
- [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#);
- [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#);
- Soportes financieros internos y certificación de ingresos;
- Acta o constancia de revisión presentada a la Junta de Socios o a la gerencia, según corresponda.

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 13 de 26   |

### 13. METODOLOGÍA INSTITUCIONAL COMÚN DE GESTIÓN DEL RIESGO

La administración de los riesgos del SARLAFT y del PTEE debe observar una lógica metodológica común, desarrollada operativamente en [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#) y materializada en [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#).

Las etapas comunes son:

1. Contextualización: comprensión del negocio, procesos, entorno, factores y contrapartes.
2. Identificación: reconocimiento de riesgos, causas, eventos, consecuencias y señales de alerta.
3. Evaluación: valoración de probabilidad, impacto, riesgo inherente y riesgo residual.
4. Tratamiento: definición de controles preventivos, detectivos y correctivos.
5. Monitoreo: seguimiento periódico a controles, indicadores, alertas, reportes y eventos materializados.
6. Mejora continua: ajuste del sistema con base en cambios normativos, hallazgos, resultados o variaciones del contexto.

### 14. CAPÍTULO EXCLUSIVO PARA SARLAFT EN RÉGIMEN DE MEDIDAS SIMPLIFICADAS

#### 14.1 ALCANCE DEL RMS

Este capítulo se aplica cuando [Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda.](#) se ubique dentro del umbral de ingresos que activa el Régimen de Medidas Simplificadas, conforme a la Resolución 4607 del 9 de abril de 2026.

Su propósito es demostrar que la organización cumple de manera proporcional, documentada y verificable las obligaciones del SARLAFT, sin desconocer la menor complejidad regulatoria propia del régimen.

#### 14.2 METODOLOGÍA DEL RMS

La metodología del Régimen de Medidas Simplificadas debe desarrollarse de forma secuencial, documentada y proporcional al nivel de exposición del Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda.

##### 14.2.1 VERIFICACIÓN ANUAL DE LA APLICABILIDAD DEL RMS

La primera actividad consiste en revisar anualmente el umbral de ingresos, el contexto del negocio y la exposición general de la organización, con el fin de dejar constancia escrita del régimen aplicable.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento, con apoyo de Financiera / Contabilidad.
- **Soporte documental:** [MA3-GER-FT1 PERFIL DE RIESGOS](#), [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#) y [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 4607 de 2026, art. 2 y art. 5.6.15.

|                                                                                   |                                                 |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | <b>Código:</b>  | MA3-GER    |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | <b>Versión:</b> | 01         |
|                                                                                   |                                                 | <b>Fecha:</b>   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | <b>Página:</b>  | 14 de 26   |

#### 14.2.2 ADOPCIÓN DE LA POLÍTICA DE PREVENCIÓN LA/FT/FP

Una vez determinado el régimen aplicable, la organización debe mantener lineamientos expresos de prevención y control aprobados por la alta dirección, de forma que el sistema cuente con una base institucional clara y vigente.

- **Responsable principal:** Junta de Socios y Representante Legal.
- **Soporte documental:** [PO4-GER POLÍTICA SARLAFT Y PTEE](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 4607 de 2026, art. 5.6.17.

#### 14.2.3 FORMALIZACIÓN DE LA ESTRUCTURA RESPONSABLE DEL RMS

El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda. Debe definir el responsable del sistema, los recursos asignados, la línea de reporte y la forma en que la estructura se integra al organigrama institucional, de modo que exista evidencia formal de su funcionamiento.

- **Responsable principal:** Junta de Socios y Representante Legal.
- **Soporte documental:** [MA1-GER MANUAL DE FUNCIONES](#), [MA1-GER-FT1 ORGANIGRAMA](#) y [PR7-GER-FT2 ACTA DE ASIGNACIÓN OFICIAL DE CUMPLIMIENTO](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 4607 de 2026, art. 5.6.18.

#### 14.2.4 MANTENIMIENTO DE LA METODOLOGÍA DOCUMENTADA

El RMS debe quedar descrito de manera expresa dentro del manual y de los procedimientos aplicables, explicando cómo se implementan las medidas simplificadas, cuáles son sus controles y qué evidencias deben conservarse.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento.
- **Soporte documental:** [MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE](#) y [PR7-GER PROCEDIMIENTO INTEGRADOR SARLAFT](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 4607 de 2026, art. 5.6.18, literal g.

#### 14.2.5 GESTIÓN PROPORCIONAL DEL RIESGO LA/FT/FP

La metodología exige identificar factores de riesgo, valorar la exposición del negocio, definir controles básicos y revisar periódicamente la efectividad de las medidas adoptadas, conservando el enfoque de proporcionalidad propio del régimen.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento y Líderes de proceso.
- **Soporte documental:** [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#) y [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 4607 de 2026, art. 5.6.16.

|                                                                                   |                                                 |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | <b>Código:</b>  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | <b>Versión:</b> | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | <b>Fecha:</b>   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | <b>Página:</b>  | 15 de 26   |

#### 14.2.6 EJECUCIÓN DEL CONOCIMIENTO DE CONTRAPARTES

El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda. Debe aplicar validaciones y consultas proporcionales a clientes, proveedores, contratistas y terceros relevantes, de acuerdo con el nivel de riesgo y con las reglas internas de debida diligencia.

- **Responsables principales:** Oficiales de Cumplimiento, Compras, Comercial y Gerencia.
- **Soporte documental:** [PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTES](#) y [PR9-GER-FT1 CONOCIMIENTO DE LA CONTRAPARTE](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 4607 de 2026, arts. 5.6.16 y 5.6.18.

#### 14.2.7 ATENCIÓN DE REPORTES, REQUERIMIENTOS Y SEGUIMIENTO

El sistema debe asegurar la atención oportuna de requerimientos de la autoridad, la trazabilidad de respuestas y la identificación del responsable del seguimiento institucional.

- **Responsable principal:** Representante Legal y Oficiales de Cumplimiento.
- **Soporte documental:** [PR7-GER PROCEDIMIENTO INTEGRADOR SARLAFT](#) y [PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTES](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 4607 de 2026, art. 5.6.18, literales h e i.

#### 14.2.8 ASEGURAMIENTO DE LA CAPACITACIÓN Y DEL CURSO UIAF

Finalmente, la organización debe verificar la idoneidad mínima del responsable y mantener procesos de formación institucional en prevención de LA/FT/FP, de manera que el sistema opere con personal competente y sensibilizado.

- **Responsables principales:** Oficiales de Cumplimiento y Gerencia.
- **Soporte documental:** [MA1-GER MANUAL DE FUNCIONES](#) y [RE2-GER CÓDIGO DE ÉTICA](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 4607 de 2026, art. 5.6.18, literal j.

### 14.3 RESULTADO ESPERADO DEL RMS

La organización debe contar con un SARLAFT simplificado pero real, documentado, aprobado, ejecutable y verificable, con evidencia suficiente para demostrar la aplicación del enfoque basado en riesgo y el cumplimiento de las obligaciones mínimas exigidas por la autoridad.

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 16 de 26   |

## 15. CAPÍTULO EXCLUSIVO PARA SARLAFT PLENO

### 15.1 ALCANCE DEL CAPÍTULO

Este capítulo se activa cuando [Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda.](#) Supere el umbral de ingresos que obliga a implementar SARLAFT pleno. Su contenido desarrolla una metodología más robusta, con mayor formalización de gobierno, segmentación, debida diligencia, monitoreo y reporte.

### 15.2 METODOLOGÍA DEL SARLAFT PLENO

Cuando El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda. se ubique dentro del umbral que obliga a implementar SARLAFT pleno, la metodología debe ejecutarse con mayor robustez, profundidad de análisis y formalización de controles.

#### 15.2.1 FORMALIZACIÓN DE LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DEL SISTEMA

La metodología inicia con la definición de roles, independencia funcional, recursos, líneas de reporte y soporte institucional del SARLAFT, de forma que la estructura del sistema sea real, verificable y compatible con el organigrama de la organización.

- **Responsable principal:** Junta de Socios y Representante Legal.
- **Soporte documental:** [MA1-GER MANUAL DE FUNCIONES](#), [MA1-GER-FT1 ORGANIGRAMA](#) y [PR7-GER-FT3 EXPOSICIÓN DE MOTIVOS SARLAFT](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 2328 de 2025, art. 5.6.8.

#### 15.2.2 DESIGNACIÓN DE LOS OFICIALES DE CUMPLIMIENTO PRINCIPAL Y SUPLENTE

La organización debe nombrar formalmente a los responsables del sistema, conservar soporte de idoneidad, aceptación y reporte, y asegurar la continuidad del modelo mediante la designación del suplente.

- **Responsable principal:** Junta de Socios y Representante Legal.
- **Soporte documental:** [PR7-GER-FT2 ACTA DE ASIGNACIÓN OFICIALES DE CUMPLIMIENTO](#) y [MA1-GER MANUAL DE FUNCIONES](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 4607 de 2026, art. 3; Resolución 2328 de 2025, art. 5.6.9.

#### 15.2.3 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS LA/FT/FP

La metodología requiere analizar factores de riesgo, procesos, contrapartes, jurisdicciones, canales y escenarios de exposición, de forma que el sistema cuente con una lectura integral del riesgo inherente.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento y Líderes de proceso.
- **Soporte documental:** [MA3-GER-FT1 PERFIL DE RIESGOS](#), [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#) y [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 2328 de 2025, art. 5.6.10.1.

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 17 de 26   |

#### 15.2.4 MEDICIÓN O EVALUACIÓN DEL RIESGO

Una vez identificados los escenarios de exposición, el Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda. Debe valorar probabilidad, impacto, riesgo inherente, controles existentes y riesgo residual, conforme a la metodología aprobada institucionalmente.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento.
- **Soporte documental:** [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#) y [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 2328 de 2025, art. 5.6.14.2.

#### 15.2.5 DISEÑO Y APLICACIÓN DE CONTROLES

El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda. Debe implementar controles preventivos, detectivos y correctivos acordes con la exposición de cada proceso y contraparte, de manera que los riesgos se traten con base en su criticidad y materialidad.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento y Líderes de proceso.
- **Soporte documental:** [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#) y [PR7-GER PROCEDIMIENTO INTEGRADOR SARLAFT](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 2328 de 2025, art. 5.6.10.3.

#### 15.2.6 MONITOREO DE ALERTAS, OPERACIONES Y COMPORTAMIENTO DEL RIESGO

El sistema debe hacer seguimiento a señales de alerta, operaciones inusuales, perfilamiento de contrapartes y efectividad de controles, con el fin de detectar desviaciones, eventos de riesgo o situaciones que ameriten análisis reforzado.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento.
- **Soporte documental:** [PR7-GER PROCEDIMIENTO INTEGRADOR SARLAFT](#) y [PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTE](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 2328 de 2025, art. 5.6.10.4.

#### 15.2.7 EJECUCIÓN DE DEBIDA DILIGENCIA Y DEBIDA DILIGENCIA INTENSIFICADA

La metodología del SARLAFT pleno exige aplicar conocimiento de la contraparte, validación documental, revisión de listas, identificación del beneficiario final y validaciones reforzadas cuando el riesgo lo amerite.

- **Responsables principales:** Oficiales de Cumplimiento, Compras, Comercial, Gerencia y Jurídica.
- **Soporte documental:** [PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTE](#) y [PR9-GER-FT1 CONOCIMIENTO DE LA CONTRAPARTE](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 2328 de 2025, art. 5.6.11.

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Versión: | 01         |
|                                                                                   |                                                 | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 18 de 26   |

### 15.2.8 REPORTE A LA UIAF Y ATENCIÓN DE OBLIGACIONES DE INFORMACIÓN

La organización debe preparar y presentar ROS, AROS u otros reportes exigibles, con trazabilidad, oportunidad y soporte suficiente para acreditar el cumplimiento de la obligación de reporte.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento.
- **Soporte documental:** [PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTES](#) y [PR7-GER PROCEDIMIENTO INTEGRADOR SARLAFT](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 2328 de 2025, art. 5.6.12.

### 15.2.9 CAPACITACIÓN, AUDITORÍA Y MEJORA CONTINUA

Como cierre de la metodología, el sistema debe mantener formación periódica, revisión interna, seguimiento a hallazgos y actualización metodológica, asegurando que el modelo conserve vigencia y efectividad.

- **Responsables principales:** Oficiales de Cumplimiento, Gerencia y Revisoría Fiscal, cuando aplique.
- **Soporte documental:** [PO4-GER POLÍTICA SARLAFT Y PTEE](#), [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#) y [RE2-GER CÓDIGO DE ÉTICA](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 2328 de 2025, arts. 5.6.8.3 y 5.6.8.5.

## 15.3 RESULTADO ESPERADO DEL SARLAFT PLENO

La organización debe contar con un sistema integral, formal y medible de administración del riesgo LA/FT/FP, con metodología completa, estructura documentada, designaciones válidas, debida diligencia diferenciada, monitoreo permanente y evidencia suficiente para supervisión y auditoría.

## 16. CAPÍTULO EXCLUSIVO PARA PTEE

### 16.1 ALCANCE DEL CAPÍTULO

Este capítulo regula la implementación del Programa de Transparencia y Ética Empresarial, con enfoque específico en prevención de corrupción y soborno transnacional, conforme a la Resolución 14673 de 2025.

### 16.2 CRITERIO RECTOR DEL PTEE

El PTEE debe operar como un sistema propio, aunque articulado con el SARLAFT. En consecuencia:

- no debe tratarse como un anexo marginal del sistema SARLAFT;
- debe contar con política, metodología, riesgos, controles, reportes y cultura ética propios;
- y su desarrollo operativo debe quedar contenido, principalmente, en [PR8-GER PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA EMPRESARIAL](#), sin perder la rectoría del presente [MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE](#).

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 19 de 26   |

### 16.3 TRATAMIENTO EXPRESO DEL ARTÍCULO 5.10.5

Para dar cumplimiento al artículo 5.10.5 de la Resolución 14673 de 2025, [Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda.](#) Debe mantener una política institucional clara, escrita, aprobada y socializada, que regule como mínimo:

- compromiso de tolerancia cero frente a corrupción y soborno transnacional;
- lineamientos sobre regalos, atenciones, hospitalidades, donaciones, patrocinios y contribuciones;
- manejo de conflictos de interés;
- deberes de directivos, trabajadores y terceros;
- deber de reporte de situaciones irregulares o señales de alerta;
- reglas de debida diligencia y transparencia en la relación con contrapartes;
- y consecuencias disciplinarias o contractuales frente al incumplimiento.

Este requisito se materializa principalmente a través de [PO4-GER POLÍTICA SARLAFT Y PTEE](#), [RE2-GER CÓDIGO DE ÉTICA](#) y [PR7-GER-FT1 DECLARACIÓN DE CONFLICTOS](#).

### 16.4 METODOLOGÍA DEL PTEE

La metodología del PTEE debe desarrollarse como un sistema autónomo de integridad, articulado con el SARLAFT pero con actividades, controles y trazabilidad propios.

#### 16.4.1 ADOPCIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA POLÍTICA DE CUMPLIMIENTO PTEE

La metodología inicia con la definición y conservación de reglas claras sobre integridad, regalos, hospitalidades, donaciones, patrocinios, conflictos de interés y relacionamiento con terceros, bajo una lógica de tolerancia cero frente a la corrupción y al soborno transnacional.

- **Responsable principal:** Junta de Socios y Representante Legal.
- **Soporte documental:** [PO4-GER POLÍTICA SARLAFT Y PTEE](#), [RE2-GER CÓDIGO DE ÉTICA](#) y [PR7-GER-FT1 DECLARACIÓN DE CONFLICTOS](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, art. 5.10.5.

#### 16.4.2 MANTENIMIENTO DE LA METODOLOGÍA Y DEL MANUAL DEL PTEE

El programa debe documentar actividades, controles, responsables, reportes, reglas de debida diligencia y mecanismos de mejora, de forma que el PTEE funcione como un sistema estructurado y verificable.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento.
- **Soporte documental:** [MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE](#) y [PR8-GER PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA EMPRESARIAL](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, art. 5.10.6.

|                                                                                   |                                                 |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | <b>Código:</b>  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | <b>Versión:</b> | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | <b>Fecha:</b>   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | <b>Página:</b>  | 20 de 26   |

#### 16.4.3 MANTENIMIENTO DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda. Debe regular el comportamiento esperado de directivos, trabajadores y terceros vinculados, asegurando que las reglas de integridad sean claras, conocidas y aplicables.

- **Responsables principales:** Junta de Socios, Gerencia y Oficiales de Cumplimiento.
- **Soporte documental:** [RE2-GER CÓDIGO DE ÉTICA](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, art. 5.10.7.

#### 16.4.4 FORMALIZACIÓN DE LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DEL PTEE

La metodología exige definir responsabilidades, dependencia jerárquica, apoyo institucional y recursos del programa, de modo que el PTEE tenga soporte dentro de la estructura organizacional.

- **Responsable principal:** Junta de Socios y Gerencia.
- **Soporte documental:** [MA1-GER MANUAL DE FUNCIONES](#), [MA1-GER-FT1 ORGANIGRAMA](#) y [PR7-GER-FT2 ACTA DE ASIGNACIÓN OFICIAL DE CUMPLIMIENTO](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, arts. 5.10.8, 5.10.9 y 5.10.10.

#### 16.4.5 IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS DE CO/ST

El PTEE debe reconocer escenarios de corrupción y soborno transnacional por proceso, tercero, transacción y punto de contacto, evaluando la exposición de El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda. y la suficiencia de sus controles.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento y Líderes de proceso.
- **Soporte documental:** [MA3-GER-FT1 PERFIL DE RIESGOS](#), [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#), [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#) y [PR8-GER PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA EMPRESARIAL](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, arts. 5.10.15 a 5.10.19.

#### 16.4.6 EJECUCIÓN DE DEBIDA DILIGENCIA Y DEBIDA DILIGENCIA INTENSIFICADA

El Centro de Diagnóstico Automotor de Nariño Ltda. Debe aplicar verificaciones mínimas y reforzadas según el perfil de riesgo de la contraparte y de la operación, con énfasis en terceros críticos, aliados, contratistas y relaciones sensibles.

- **Responsables principales:** Oficiales de Cumplimiento, área de Compras, Comercial, Jurídica y Gerencia.
- **Soporte documental:** [PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTES](#) y [PR9-GER-FT1 CONOCIMIENTO DE LA CONTRAPARTE](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, arts. 5.14.20 y 5.14.21.

|                                                                                   |                                                 |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | <b>Código:</b>  | MA3-GER    |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | <b>Versión:</b> | 01         |
|                                                                                   |                                                 | <b>Fecha:</b>   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | <b>Página:</b>  | 21 de 26   |

#### 16.4.7 ASEGURAMIENTO DE LA INTEGRIDAD CONTABLE Y DE LA TRANSPARENCIA DOCUMENTAL

El programa debe garantizar que operaciones, pagos, soportes y registros reflejen la realidad de las transacciones, evitando prácticas que oculten beneficios indebidos o desvíos contrarios a la ética empresarial.

- **Responsable principal:** Financiera / Contabilidad, Gerencia y Oficiales de Cumplimiento.
- **Soporte documental:** [PR8-GER PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA EMPRESARIAL](#) y [PO4-GER POLÍTICA SARLAFT Y PTEE](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, arts. 5.14.22 y 5.14.23.

#### 16.4.8 GESTIÓN DE CONFLICTOS DE INTERÉS

La metodología debe contemplar la declaración, análisis, escalamiento y tratamiento de conflictos reales, potenciales o aparentes, con el fin de evitar que decisiones internas se vean comprometidas por intereses particulares.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento, Gerencia y Gerencia.
- **Soporte documental:** [PR7-GER-FT1 DECLARACIÓN DE CONFLICTOS](#) y [RE2-GER CÓDIGO DE ÉTICA](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, arts. 5.10.5 y 5.10.6.

#### 16.4.9 ADMINISTRACIÓN DEL CANAL DE DENUNCIAS Y REPORTE

La organización debe contar con una metodología clara para recibir, analizar, escalar, documentar y cerrar denuncias, garantizando confidencialidad, trazabilidad y protección frente a represalias.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento.
- **Soporte documental:** [PR8-GER PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA EMPRESARIAL](#) y [PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTE](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, arts. 5.14.24, 5.14.25 y 5.14.27.

#### 16.4.10 DESARROLLO DE CAPACITACIÓN Y CULTURA ÉTICA

El cierre de la metodología del PTEE exige ejecutar formación periódica en integridad, transparencia, ética y prevención de CO/ST, con el fin de fortalecer una cultura organizacional coherente con el programa.

- **Responsable principal:** Oficiales de Cumplimiento y Gerencia.
- **Soporte documental:** [PR8-GER PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA EMPRESARIAL](#), [RE2-GER CÓDIGO DE ÉTICA](#) y [PO4-GER POLÍTICA SARLAFT Y PTEE](#).
- **Requisito legal atendido:** Resolución 14673 de 2025, art. 5.14.26.

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 22 de 26   |

## 16.5 RESULTADO ESPERADO DEL PTEE

La organización debe contar con un programa formal y demostrable de transparencia e integridad, con reglas claras de comportamiento, matriz de riesgos, debida diligencia, canal de denuncias, controles de conflictos de interés, soporte documental y liderazgo efectivo de los Oficiales de Cumplimiento.

## 17. SEÑALES DE ALERTA RELATIVAS A EMPLEADOS Y CONTRATISTAS:

- Documentos que se encuentren alterados, ilegibles o modificados que dificulten su verificación.
- Colaboradores que se vean renuentes a solicitar vacaciones o a disfrutar de ellas, así como a aceptar cambios de su actividad o promociones que impliquen no continuar ejecutando las mismas funciones.
- Colaboradores involucrados en ausencias frecuentes e injustificadas del lugar de trabajo.
  - Colaboradores que impiden que otros compañeros de trabajo atiendan a determinados terceros o proveedores.
- Colaboradores que utilizan su dirección personal (correo electrónico y domicilio) para recibir documentación de terceros o beneficiarios, teniendo disponibles los canales de atención oficiales de la entidad.
- Colaborador que aparezca dentro de las listas restrictivas o que presente antecedentes legales y reputacionales.
- Denuncias recibidas en el marco del proceso de Gestión y Prevención de asuntos disciplinarios
- Valida la disposición de los archivos presentados por los Operadores PILA y Financieros sin el cumplimiento de los requisitos.
- Reconoce o gira recursos del Sistema de Salud sin el cumplimiento de requisitos legales.
- Colaboradores que con frecuencia concurren a la oficina por fuera del horario habitual, sin justificación.
- Comportamientos inusuales de los colaboradores del CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA., tales como los siguientes:
  - **Cambios inesperados en el estilo de vida del colaborador:** el colaborador muestra un aumento significativo en su nivel de vida (adquisición de bienes costosos, viajes frecuentes, lujos) que no coincide con su salario o posición dentro de la Entidad
  - **Relaciones sospechosas con terceros:** Interacción recurrente con terceros, proveedores o contrapartes de alto riesgo sin justificación clara dentro de sus funciones.
  - **Resistencia a procesos de control interno:** muestra oposición o intenta evitar auditorías, revisiones de cumplimiento o controles establecidos en su dependencia.
  - **Acceso innecesario o indebido a información confidencial:** solicita información financiera o de clientes que no corresponde a sus responsabilidades laborales.
  - **Comportamiento reservado o evasivo:** evita discutir ciertos aspectos de sus funciones, actúa con secretismo o se niega a proporcionar documentación cuando es requerida.

|                                                                                   |                                                        |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|------------|
|  | <b>CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA.</b> | <b>Código:</b>  | MA3-GER    |
|                                                                                   | <b>MANUAL DE SARLAFT Y PTEE</b>                        | <b>Versión:</b> | 01         |
|                                                                                   |                                                        | <b>Fecha:</b>   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                        | <b>Página:</b>  | 23 de 26   |

- **Alta rotación de cuentas o cambios frecuentes en operaciones:** realiza modificaciones inusuales en cuentas, contratos o procedimientos sin justificación aparente.
- **Relación con zonas o actividades de alto riesgo:** el colaborador tiene vínculos familiares, sociales o comerciales con personas o áreas geográficas identificadas como de alto riesgo LA/TP/ADM
- **Reportes de transacciones irregulares o no autorizadas:** participación directa o indirecta en transacciones financieras o administrativas que no cumplen con las políticas internas.

#### **Señales de alerta relativas a proveedores:**

- Los precios de mercado ofrecidos no son competitivos de acuerdo con el mercado.
- Ofrecen descuentos que no se ajustan a los topes establecidos por el mercado.
- No entregan la información requerida por alguna razón aparente, evitando conocer al proveedor o contratista a cabalidad.
- No responden a solicitudes de información acerca de sus accionistas (en el caso de proveedores), origen de fondos, explicación acerca de sus transacciones.
- Sospechas de falsedad o adulteración en los documentos suministrados.
- Amenaza o intento de soborno a funcionarios de la entidad con el fin de que acepten información incompleta o falsa.
- Realiza operaciones por intermedio de un apoderado sin que exista una razón válida para utilizar este mecanismo.
- Diligenciamiento de los formularios o formatos con letra ilegible o amañada.
- Cambios constantes de ubicación del proveedor o contratista sin justificación.
- El proveedor o contratista se niega a revelar relaciones con otras empresas o instituciones financieras.
- Aumento del valor del producto o servicio ofrecido sin justificación.
- Solicitudes de pago para otra persona y en un país diferente al del proveedor.
- Solicitud de pagos en efectivo por montos significativos.
- Se encuentra registrado dentro de las listas restrictivas.
- Situaciones en las cuales el proveedor o contratista proporciona información de contacto o comercial falsa, incompleta o engañosa.

#### **Señales de alerta relativas a terceros**

- La persona natural o jurídica no da soporte a una operación, al proceso de vinculación o a la actualización de la información básica.
- Presentan direcciones de envío de correspondencia y estados de cuenta fuera del país (paraísos fiscales o municipios de mayor riesgo en el territorio colombiano) o utilizan casillas de correo.
- Operan y/o se encuentran en jurisdicciones que han sido catalogadas como de mayor riesgo para el LA/FT/AP/ADM, ya sea en territorio nacional o internacional.
- Hay noticias o información en la que aparece vinculado a situaciones controversiales que puedan afectar la reputación de la Entidad.

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   |                                                 | Versión: | 01         |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 24 de 26   |

- Realizan presión a empleados del CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA., para no diligenciar formularios que impliquen el registro de la información solicitada.
- Cambian frecuentemente sus datos (dirección, teléfono, ocupación, etc.)
- Depositán aportes en cuentas diferentes a las registradas y autorizadas por medio de la PILA.
- El operador financiero NO comunica la información de las transacciones financieras a los aportantes, a las administradoras y a las autoridades pertinentes, conforme a los lineamientos.
- El Operador de información genera archivos de salida, los reportes e informes que se requieran para actores que no son del Sistema o de las autoridades.
- Alertas identificadas en el marco del monitoreo, seguimiento y control de los presupuestos máximos.

## 18. TRAZABILIDAD NORMATIVA Y DOCUMENTAL POR CAPÍTULO

La trazabilidad del manual debe leerse como una metodología de articulación entre el contenido rector del documento y los instrumentos específicos del sistema.

### 18.1 GOBIERNO CORPORATIVO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

Este componente concentra el cumplimiento asociado a SARLAFT y PTEE en materia de estructura, roles, manuales, órgano social, recursos y designaciones.

**Documentos principalmente vinculados:** [MA1-GER MANUAL DE FUNCIONES](#), [MA1-GER-FT1 ORGANIGRAMA](#), [PR7-GER-FT2 ACTA DE ASIGNACIÓN OFICIALES DE CUMPLIMIENTO](#) y [PR7-GER-FT3 EXPOSICIÓN DE MOTIVOS SARLAFT](#).

### 18.2 CRITERIO DE APLICABILIDAD DEL SARLAFT

Este componente soporta la definición objetiva entre RMS y pleno, con base en el umbral de ingresos, la lectura del contexto y la sustentación interna de la decisión.

**Documentos principalmente vinculados:** [MA3-GER-FT1 PERFIL DE RIESGOS](#), [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#) y [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#).

### 18.3 Metodología del SARLAFT RMS

Este bloque articula el cumplimiento proporcional del régimen simplificado, especialmente en materia de política, responsabilidad, documentación, debida diligencia y seguimiento.

**Documentos principalmente vinculados:** [PR7-GER PROCEDIMIENTO INTEGRADOR SARLAFT](#), [PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTES](#) y [PR9-GER-FT1 CONOCIMIENTO DE LA CONTRAPARTE](#).

### 18.4 METODOLOGÍA DEL SARLAFT PLENO

Este componente integra la gestión integral del riesgo LA/FT/FP, incluyendo evaluación, controles, monitoreo, debida diligencia intensificada y reporte.

|                                                                                   |                                                 |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------|------------|
|  | CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE NARIÑO LTDA. | Código:  | MA3-GER    |
|                                                                                   | MANUAL DE SARLAFT Y PTEE                        | Versión: | 01         |
|                                                                                   |                                                 | Fecha:   | 2026-05-06 |
|                                                                                   |                                                 | Página:  | 25 de 26   |

**Documentos principalmente vinculados:** [PR3-GER GESTIÓN DE RIESGOS](#), [PR3-GER-FT1 MATRIZ DE RIESGOS](#), [PR7-GER PROCEDIMIENTO INTEGRADOR SARLAFT](#) y [PR9-GER CONSULTA DE CONTRAPARTES Y REPORTE](#).

### 18.5 METODOLOGÍA DEL PTEE

Este componente articula la prevención de la corrupción y el soborno transnacional, la política de integridad, la debida diligencia, el canal de denuncias y la cultura ética.

**Documentos principalmente vinculados:** PO4-GER POLÍTICA SARLAFT Y PTEE, PR8-GER PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA EMPRESARIAL, RE2-GER CÓDIGO DE ÉTICA y PR7-GER-FT1 DECLARACIÓN DE CONFLICTOS.

### 18.6 CONTROL DOCUMENTAL DEL SISTEMA

Este componente garantiza el versionamiento, la vigencia y la trazabilidad de todos los documentos que soportan el sistema de cumplimiento.

**Documento principalmente vinculado:** [PR1-GCA-FT1 LISTADO MAESTRO DE DOCUMENTOS](#).

## 19. CONTROL DOCUMENTAL

Todos los documentos que hacen parte del sistema SARLAFT + PTEE deben encontrarse identificados, aprobados, versionados, disponibles y trazables dentro de [PR1-GCA-FT1 LISTADO MAESTRO DE DOCUMENTOS](#). Ningún procedimiento, formato, política, acta, matriz o manual debe operar por fuera de dicho control.

La actualización del presente [MA3-GER MANUAL SARLAFT Y PTEE](#) debe realizarse, como mínimo, cuando ocurra alguna de las siguientes circunstancias:

- Cambio normativo que impacte el SARLAFT o el PTEE;
- Cambio en el régimen aplicable por variación del umbral de ingresos;
- Modificación de la estructura organizacional de los Oficiales de Cumplimiento;
- Incorporación de nuevos procesos, canales, contrapartes o servicios;
- Hallazgos de auditoría, supervisión o revisión interna que exijan ajuste metodológico.

