

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 1 de 17</b>

## **POLÍTICA PREVENCIÓN DE DELITOS LEY 20.393**

<b>Ruta de Validación:</b>		
<b>Función:</b>	<b>Unidad Organizacional:</b>	<b>Fecha:</b>
<b>Elaborado por:</b>	Jefe de Auditoría Corporativa	<b>05-10-2020</b>
<b>Visado por:</b>	Gerente Corporativo Legal	<b>09-10-2020</b>
	Gerente Corporativo de Administración y Finanzas	<b>09-10-2020</b>
<b>Oficializado por:</b>	Gerente General	<b>09-10-2020</b>

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 2 de 17</b>

<b>Control de Cambios</b>		
<b>Revisión:</b>	<b>Fecha:</b>	<b>Observaciones:</b>
4	05-10-2020	Cambios en Introducción, Glosario y referencias genéricas a la Ley 20.393.  Se introdujo Modificaciones a Ley N° 20.393 de junio 2020, que significó el aumento de 1 nuevo delito: Inobservancia del aislamiento u otra medida preventiva dispuesta por la autoridad sanitaria, en el caso de epidemia o pandemia: Ley 21.240.

	<p align="center">DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</p>	<p>Fecha Aprobación: 09-10-2020</p>
		<p>Revisión 4</p>
		<p>Página 3 de 17</p>

## ÍNDICE

<b>1</b>	<b>INTRODUCCION .....</b>	<b>¡Error! Marcador no definido.</b>
<b>2</b>	<b>OBJETIVO .....</b>	<b>5</b>
<b>3</b>	<b>ALCANCE DE LA POLITICA.....</b>	<b>5</b>
<b>4</b>	<b>NORMAS GENERALES DEL MODELO DE PREVENCIÓN DE DELITOS (MDP).....</b>	<b>6</b>
<b>5</b>	<b>ROLES Y RESPONSABILIDADES.....</b>	<b>7</b>
<b>5.1</b>	<b>Directorio .....</b>	<b>¡Error! Marcador no definido.</b>
<b>5.2</b>	<b>Comité de Ética.....</b>	<b>8</b>
<b>5.3</b>	<b>Encargado de Prevención de Delitos .....</b>	<b>8</b>
<b>5.4</b>	<b>Ejecutivos.....</b>	<b>10</b>
<b>5.5</b>	<b>Todo el Personal, Asesores y Contratistas .....</b>	<b>11</b>
<b>5.6</b>	<b>Referencias.....</b>	<b>11</b>
<b>6</b>	<b>ANEXO I: Glosario .....</b>	<b>11</b>
<b>7</b>	<b>ANEXO II: Criterios de Evaluación de Riesgo .....</b>	<b>14</b>

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 4 de 17</b>

## 1. INTRODUCCIÓN.

La presente Política de Prevención de Delitos contemplados en la Ley N° 20.393 y sus posteriores modificaciones, constituye un instructivo para todo el personal de Aguas Nuevas S.A. y sus filiales (en adelante indistintamente El Grupo, La Empresa y/o Aguas Nuevas) acerca de la forma de prevenir la comisión de los delitos contemplados en dicha normativa, en las distintas actividades y procesos realizados por la empresa en el cumplimiento de su giro.

En diciembre de 2009 se promulgó en Chile la Ley N° 20.393, que establece la responsabilidad penal de las personas jurídicas en los delitos de lavado de activos, financiamiento del terrorismo y cohecho. Lo anterior implica que las empresas deben implementar un Modelo de Prevención de Delitos.

En julio de 2016 se publicó la Ley N° 20.931, la cual en su Artículo 16 modificó la Ley N° 20.393, incorporando el delito de Receptación, 456 bis A del Código Penal.

En noviembre de 2018 se modificó la Ley N° 20.393, incorporando dicha responsabilidad penal en cuatro delitos del Código Penal:

- Artículo 240 Negociación Incompatible
- Artículo 287 Soborno entre Particulares
- Artículo 470 Administración Desleal
- Artículo 470 N°1 Apropiación Indebida

En enero de 2019 se publicó la Ley N° 21.132, que moderniza y fortalece el Servicio Nacional de Pesca (SERNAPESCA) y adicionalmente modifica la Ley N° 29.393, incorporando en ella los siguientes tres delitos:

- Contaminación de Aguas (Artículo 136 Ley de Pesca)
- Comercialización de Productos Vedados (Artículo 136 Ley de Pesca)
- Pesca Ilegal de Recursos del Fondo Marino (Artículo 139 bis Ley de Pesca)
- Procesamiento, Almacenamiento o utilización de recursos escasos (Art. 139 Ter Ley de Pesca)

En junio de 2020 se publicó la Ley 21.240, que endurece las sanciones a quienes incumplan las medidas preventivas decretadas por la autoridad sanitaria durante la pandemia, creando un nuevo delito en el artículo 318 ter del Código Penal y, además, incorporándolo en la Ley 20.393 sobre responsabilidad penal de las personas jurídicas.

- “El que, a sabiendas y teniendo autoridad para disponer el trabajo de un subordinado, le ordene concurrir al lugar de desempeño de sus labores cuando éste sea distinto de su domicilio o residencia, y el trabajador se encuentre en cuarentena o aislamiento sanitario obligatorio decretado por la autoridad sanitaria, ...”

En este sentido, la ley señala lo siguiente:

“Artículo 3° Atribución de responsabilidad penal. Las personas jurídicas serán responsables de los delitos señalados en el artículo 1° que fueren cometidos directa e inmediatamente en su interés o para su provecho, por sus dueños, controladores responsables, ejecutivos principales, representantes o quienes realicen actividades de administración y supervisión, siempre que la comisión del delito fuere consecuencia del incumplimiento, por parte de ésta, de los deberes de dirección y supervisión.

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 5 de 17</b>

Bajo los mismos presupuestos del inciso anterior, serán también responsables las personas jurídicas por los delitos cometidos por personas naturales que estén bajo la dirección o supervisión directa de alguno de los sujetos mencionados en el inciso anterior.

Se considerará que los deberes de dirección y supervisión se han cumplido cuando, con anterioridad a la comisión del delito, la persona jurídica hubiere adoptado e implementado modelos de organización, administración y supervisión para prevenir delitos como el cometido, conforme a lo dispuesto en el artículo siguiente.

“Las personas jurídicas no serán responsables en los casos que las personas naturales indicadas en los incisos anteriores, hubieren cometido el delito exclusivamente en ventaja propia o a favor de un tercero.”

Se hace notar que lo anterior es sin perjuicio de las responsabilidades individuales por la comisión de alguno de los delitos señalados, los que de todos modos serán perseguidos legalmente.

Para los efectos de la Ley 20.393, se considera la designación de un Encargado de Prevención de Delitos y la elaboración de la presente Política de Prevención de Delitos, como parte de un Modelo de Prevención de Delitos, en conjunto con otras políticas de la empresa, las cuales son referenciadas a lo largo de este documento, sin perjuicio de aquellas que se puedan incorporar con posterioridad.

En relación a la Ley 20.393 y complementarias a ésta, cabe señalar que la Ley de Prácticas Corruptas en el Extranjero (Foreign Corrupt Practices Act, FCPA USA, 1977), ha sido replicada a través del mundo y, por otro lado, las acciones anticorrupción y la exactitud en los registros contables han surgido como dos de los mayores temas de gobierno corporativo en los últimos años, por lo cual la legislación en Chile se ha adecuado a los nuevos requerimientos en estas materias.

## **2. OBJETIVO.**

El propósito de esta política es establecer un mecanismo de prevención para los delitos contemplados en la Ley N° 20.393, dando cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 4° de la referida Ley. Esta política orienta e instruye a los trabajadores y prestadores de servicios del Grupo Aguas Nuevas, sobre las medidas tendientes a mitigar los riesgos a los cuales se encuentra expuesta la entidad a este respecto.

## **3. ALCANCE DE LA POLÍTICA.**

La presente política, tal como lo estipula la ley, es aplicable a los directores, gerentes, ejecutivos, trabajadores, proveedores, clientes, prestadores de servicios, contratistas, subcontratistas y personal temporal del Grupo Aguas Nuevas, conforme lo dispuesto en la ley vigente.

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 6 de 17</b>

#### **4. NORMAS GENERALES DEL MODELO DE PREVENCIÓN DE DELITOS (MPD).**

Aguas Nuevas exige a sus ejecutivos y colaboradores, tanto comercial, operativo y de las áreas de apoyo, el cumplimiento de las leyes y regulaciones vigentes.

De esta forma, velará porque todos quienes componen el Grupo mantengan un comportamiento recto, estricto y diligente en el cumplimiento de las normas sobre prevención de los delitos contemplados en la Ley. Por lo expuesto, su conducta está regida por el Código de Ética del Grupo Aguas Nuevas y el cumplimiento legal, de acuerdo a lo establecido en esta Política y Modelo de Prevención de Delitos.

Para el caso de la Ley N° 20.393, deben cumplir lo establecido legalmente, para todos los delitos que esta ley contenga.

Con el propósito de dar cumplimiento a esa declaración:

- 1) El Grupo Aguas Nuevas velará por cumplir con su deber en la dirección y supervisión del MPD, así como en su actualización, si fuese necesario. A través de este modelo, promoverá la prevención de la comisión de los delitos especificados en la Ley N°20.393 de "Responsabilidad Penal de las Personas Jurídicas".
- 2) El Grupo Aguas Nuevas cuenta con una estructura para administrar el Modelo de Prevención de Delitos, la cual incluye a la máxima autoridad administrativa de Aguas Nuevas, es decir, su Directorio, un Comité de Ética y el Encargado de Prevención de Delitos. Además, para su funcionamiento requiere del apoyo de las gerencias de la compañía, colaboradores y prestadores de servicios.
- 3) La implementación, administración y actualización del presente Modelo de Prevención de Delitos, estará a cargo del Directorio en conjunto con el Encargado de Prevención de Delitos (en adelante EPD). El Directorio puede designar un representante interno y/o externo como apoyo en cualquiera de las etapas planteadas.
- 4) El MPD identifica las actividades del negocio con riesgos de ocurrencia de los delitos contenidos en la Ley 20.393, así como establece controles y actividades de capacitación y difusión que promuevan un ambiente de prevención, detección y reacción respecto a la comisión de delitos señalados en la Ley N°20.393. Este ambiente es acorde con la visión, misión y valores de la compañía, así como con lo estipulado respecto a la relación con los grupos de interés en el Código de Ética del Grupo.

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 7 de 17</b>

- 5) De acuerdo a lo establecido en el artículo 4 N° 3 de la Ley 20.393, las normas establecidas en el MPD se incorporarán a las Órdenes de Compra y, a través de anexos, a los contratos de trabajo, a los contratos con colaboradores como prestadores de servicios y a los contratos que se suscriban con Clientes “no regulados”, así como en el Reglamento Interno de Orden, Higiene y Seguridad. Esto se hará extensivo a los contratos vigentes y los que celebre la compañía en el futuro.
- 6) El Grupo Aguas Nuevas velará por el cumplimiento de todas las leyes, normas, procedimientos e instructivos aplicables, y en especial aquellos derivados del MPD asociados al control de las actividades con riesgo de comisión de los delitos señalados en la Ley N° 20.393.
- 7) La política y MPD serán aprobados por el Directorio del Grupo. Junto con lo anterior, será revisado y actualizado con una periodicidad de al menos una vez al año o cuando exista una causa justificada para ello asociadas a las condiciones del negocio o modificaciones en la Ley.
- 8) Para el proceso de implementación y posterior ejecución del MPD, el Directorio y el EPD contarán con el apoyo de la Gerencia de Personas y Gerencia Legal.

## **5. ROLES Y RESPONSABILIDADES.**

### **5.1. Directorio.**

El Directorio, tiene las siguientes funciones en relación a la prevención de los delitos contemplados en la Ley N° 20.393:

- Promover y difundir valores éticos dentro de la empresa.
- Nombrar al Encargado de Prevención de Delitos y definir sus medios y facultades, para que ejerza su cargo por un máximo 1 año, pudiendo prorrogarse por período de igual duración, y también removerlo.
- Proveer los medios y recursos necesarios para que el EPD cumpla con los roles asociados al cargo, tras la aprobación de la propuesta presentada por la Gerencia General y el EPD.
- En conjunto con el Encargado de Prevención de Delitos, establecer un sistema de prevención de delitos, el que deberá contemplar al menos lo siguiente:
  - ✓ Identificación de actividades o procesos con riesgo de comisión de delitos considerados por la Ley N° 20.393.
  - ✓ Establecimiento de protocolos, reglas y procedimientos que permitan prevenir la comisión de delitos.
  - ✓ Identificación de procedimientos de administración y auditoría a los recursos financieros, a fin de prevenir su utilización en los delitos.
  - ✓ Establecimiento de sanciones administrativas internas y procedimientos de denuncias por incumplimiento del sistema de prevención de delitos.
- Aprobar la Política de Prevención de Delitos y el Modelo de Prevención de Delitos.
- Revisar y evaluar los reportes entregados por el Encargado de Prevención de Delitos, al menos semestralmente, sobre las medidas y planes implementados para el cumplimiento del MPD, las denuncias investigadas, sanciones aplicadas y sobre la rendición de cuenta de su gestión para el período informado.
- Evaluar en forma anual la gestión del EPD en conformidad con sus facultades y responsabilidades sobre el buen funcionamiento del Modelo de Prevención de Delitos.

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 8 de 17</b>

- Conocer y analizar los casos investigados y reportados por el Encargado de Prevención de Delitos, contenidos en el informe antes descrito. En aquellos casos que puedan ser tipificados como delito bajo la Ley 20.393, el Directorio determinará y tomará las medidas que estime necesarias y convenientes, velando por la implementación de medidas eficaces en la organización para prevenir la reiteración del hecho detectado.
- Si fuese necesario, el Directorio puede definir personal de apoyo interno y/o externo a la empresa para la definición, monitoreo y actualización del sistema de prevención de delitos.
- Junto a la Gerencia de Personas, definir y aplicar la sanción administrativa al trabajador de cualquier nivel jerárquico que, de acuerdo al mérito de los antecedentes analizados, haya transgredido o incumplido lo estipulado en la presente política, sin perjuicio de lo que pueda establecer una eventual investigación judicial sobre el mismo caso.

No obstante lo indicado en el punto anterior, la sanción será aplicada al trabajador por parte de su jefatura directa o por parte de la Gerencia de Personas.

## 5.2. Comité de Ética.

El Comité de Ética estará compuesto por un equipo de personas representantes del directorio, la plana ejecutiva y por el coordinador general del Sistema de Gestión Ética. Este comité tendrá las siguientes funciones en relación a la prevención de delitos contemplados en el Modelo de Prevención del Delito.

- Apoyar al EPD en el proceso de análisis de denuncias que tengan relación con el cumplimiento de la Ley 20.393.
- Definir, en conjunto con el EPD, la decisión y designación de responsables externos a los estipulados en el MPD para efectuar investigaciones y otros procedimientos, según la complejidad del caso y el grado de incumplimiento al MPD.
- Apoyar al EPD en el proceso de recomendación de sanciones al Directorio, producto de informes de investigación por las denuncias recepcionadas.
- Ante la detección de un hecho que pueda tipificarse como delito legalmente, el Comité de Ética, a petición del EPD, deberá evaluar en conjunto con éste y el Gerente Legal, la presentación al Directorio para que éste defina si corresponde efectuar la denuncia ante los tribunales.

## 5.3. Encargado de Prevención de Delitos.

Es la persona que administrará el Modelo de Prevención de Delitos, quien será designado por el Directorio de Aguas Nuevas. Durará en su cargo por un período de 1 año, plazo que podrá prorrogarse por periodos de igual duración, previa definición del Directorio. Lo anterior es sin perjuicio de la facultad que asiste al Directorio de revocar tal designación, en aquellos casos en que, efectuada la evaluación de su gestión, ésta sea calificada de deficiente o, de conformidad con las causales de revocación que determinare el Directorio.

### Respecto a los medios y facultades que posee:

Para velar por el cumplimiento del Modelo de Prevención de Delitos, el EPD deberá disponer de los siguientes medios y facultades:

- Acceso directo al Directorio de Aguas Nuevas para informarle del cumplimiento de sus labores.
- Mantener autonomía respecto de las gerencias del Grupo Aguas Nuevas.

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 9 de 17</b>

- Contar con un presupuesto para iniciativas de prevención de delitos (canal de denuncia, difusión del modelo y del canal de denuncia, capacitaciones respectivas, etc.) y para efectuar revisiones de cumplimiento del Modelo de Prevención de Delitos, el que será aprobado por el Directorio según requerimiento y justificación del EPD y la Gerencia General.
- Contar con las herramientas básicas para el buen funcionamiento de su labor como oficina, computador, entre otros.

#### Responsabilidades del Encargado de Prevención de Delitos

- Ejercer el rol tal como lo establece la Ley 20.393 y de acuerdo a lo definido por el Directorio.
- Velar por el correcto funcionamiento y ejecución del MPD.
- Realizar las actividades que el Directorio le encomiende en relación con las materias de su competencia.
- Reportar semestralmente al Directorio sobre el funcionamiento del MPD, las denuncias investigadas, sanciones aplicadas y sobre la rendición de cuenta de su gestión para el período informado.
- Monitorear que las distintas áreas de Aguas Nuevas cumplan con las leyes y normas de prevención de los delitos definidos en el MPD.
- En conjunto con el Directorio, establecer un sistema de prevención de delitos, el que deberá contemplar al menos lo siguiente:
  - Identificación de actividades o procesos del negocio, con riesgo de comisión de los delitos asociados a la Ley N° 20.393.
  - Establecimiento de protocolos, reglas y procedimientos que permitan prevenir la comisión de los delitos antes mencionados.
  - Identificación de procedimientos de administración y auditoría a los recursos financieros, a fin de prevenir su utilización en los delitos antes mencionados.
  - Establecimiento de sanciones administrativas internas y procedimientos de denuncias por incumplimiento del sistema de prevención de delitos, conforme lo dispuesto en los párrafos siguientes, siendo su ejecución de cargo de la Gerencia de Personas y/o Jefatura directa.
- Promover el diseño de procedimientos adecuados para la prevención y control de los delitos estipulados en la Ley 20.393.
- Verificar el cumplimiento de esta política y del Modelo de Prevención.
- Iniciar una investigación interna cuando exista una denuncia o una situación sospechosa que lo amerite y emitir un informe al respecto. (Para mayor detalle, ver Modelo de Prevención de Delitos, 3.5.5 "Canal de denuncia").
- Reunir los medios de prueba necesarios, incluyendo computadores o medios de registros para efectuar la investigación.
- Conocer y mantener comunicación con las autoridades competentes en relación a las materias contempladas en la Ley 20.393, reportando los casos que lo ameriten.
- Proponer la actualización de la Política de Prevención de Delitos. Asimismo, verificar que se mantiene actualizado el Código de Ética y las normativas o procedimientos internos, de acuerdo con los cambios legislativos relevantes del país en las materias descritas en la Ley 20.393.
- Proponer auditorías al Directorio para la verificación del cumplimiento del MPD.
- Requerir auditorías específicas en relación a situaciones detectadas como resultado de casos investigados.
- Velar por la ejecución del programa de capacitación respecto al Modelo de Prevención de Delito y sus actualizaciones.

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación:</b> <b>09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 10 de 17</b>

- El EPD es responsable del proceso de identificación y análisis de las actividades con riesgo de comisión de los delitos asociados a la Ley N° 20.393. Implementado el MPD, este proceso se llevará a cabo cuando sucedan cambios relevantes en las condiciones del negocio o incumplimientos al Modelo. Dicha actividad se refleja y documenta en la matriz de riesgos de delito y en los posteriores controles que se definan.
- Examinar que los procesos y actividades internas de la empresa cuenten con controles efectivos de prevención de actividades con riesgo de delito y mantener el registro de evidencia de cumplimiento y ejecución de controles.
- Procurar la eficacia del MPD adoptado y su conformidad con las leyes y demás regulaciones, informando al Directorio respecto de la necesidad y conveniencia de su modificación.
- Documentar y custodiar la evidencia relativa a sus actividades de prevención de delitos.
- Prestar amplia colaboración en el proceso de certificación del MPD, cuando corresponda.
- Efectuar el seguimiento de las recomendaciones o instrucciones que emanen del proceso de Certificación o entes reguladores.
- Velar por la difusión, comunicación y capacitación, entre los trabajadores y prestadores de servicios del Grupo, de la política y modelo de prevención. Lo anterior busca también, que cada trabajador desarrolle la capacidad necesaria para detectar operaciones inusuales o sospechosas, a través del adecuado conocimiento del cliente y de sus operaciones.
- Ante la detección de un hecho que pueda tipificarse como delito de aquellos incluidos en la Ley 20.393, el EPD deberá efectuar una presentación al Directorio, para que éste defina si efectuar una denuncia ante los tribunales locales. Para estos casos, el EPD debe solicitar el apoyo del Gerente Legal y del Comité de Ética para establecer la propuesta a presentar.
- En función de los informes de investigación de denuncias que lleve a cargo, deberá recomendar al Directorio la aplicación de medidas disciplinarias, cuando corresponda. En estos casos, debe solicitar apoyo a la Gerencia de Personas para definir la recomendación, siendo ésta finalmente o su jefatura directa, la que ejecute dichas medidas, debiendo informar posteriormente al EPD.
- El Encargado de Prevención podrá ejercer labores de contraloría o auditoría interna, siempre que dichas labores no se contrapongan con lo indicado en el párrafo anterior.
- El Encargado designado debe representar, con su actuar, los valores que la empresa posee como la honestidad, transparencia, credibilidad, eficiencia, amabilidad, el esfuerzo y el compañerismo. Además, debe poseer un conocimiento pleno de:
  - Las funciones y los responsables de cada área de la empresa.
  - La legislación, la normativa emanada de las autoridades reguladoras legítimas y competentes.
  - El Código de Ética, políticas y procedimientos, los reglamentos y otras instrucciones internas que posee Aguas Nuevas.
  - La política y modelo de prevención de delitos.

#### **5.4. Ejecutivos.**

Los ejecutivos tendrán las siguientes labores en relación a la prevención de delitos contemplados en la Ley N° 20.393:

- Apoyar al EPD, asegurando su acceso irrestricto a la información y a las personas, así como también en la coordinación de las actividades propias del MPD en las áreas que se requiera informar al EPD cualquier situación observada, que tenga relación al incumplimiento de la Ley 20.393 y las gestiones relacionadas al MPD.
- Velar por el cumplimiento de los controles establecidos para prevenir la comisión de delitos.
- Informar sobre la aparición de nuevos riesgos al EPD.

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 11 de 17</b>

#### 5.5. Todo el Personal, Asesores y Contratistas.

- Cumplir con lo establecido en el MPD.
- Todo trabajador de la compañía tendrá la responsabilidad de denunciar inmediatamente de haberse enterado o haber tomado conocimiento de cualquier hecho o acto que constituya o pueda llegar a constituir alguno de los delitos mencionados en la Ley 20.393. Para ello deberá utilizar los canales de denuncia que Aguas Nuevas ha establecido.
- Informar por los canales definidos los hechos que pudieren contravenir la ley y/o las instrucciones contenidas en la presente política.
- Consultar al EPD, a través de los canales establecidos, en caso de necesitar discriminar si está frente a un riesgo de comisión de alguno de los delitos estipulados en la ley.
- Informar sobre la aparición de nuevos riesgos al EPD.

#### 5.6. Referencias:

- Ley N° 20.393
- Modelo de Prevención de Delitos.
- Código de Ética.
- Instructivo Reuniones con Funcionarios Públicos

### 6. ANEXO I: Glosario

#### **Administración de la Persona Jurídica:**

Según el artículo 4° de la Ley 20.393, la Administración de la Persona Jurídica es la máxima autoridad administrativa, sea ésta su directorio, un socio administrador, un gerente, un ejecutivo principal, un administrador, un liquidador, sus representantes, sus dueños o socios, según corresponda a la forma de administración de la respectiva entidad.

#### **Cohecho:**

Según el Art. 250 del Código Penal, se comete acto de cohecho cuando una persona ofrece o consiente "en dar a un empleado público un beneficio económico, en provecho de éste o de un tercero, para que realice las acciones o incurra en las omisiones señaladas en los artículos 248, 248 bis y 249, o por haberla realizado o haber incurrido en ellas".

Además, el artículo 251 bis del Código Penal, estipula que se comete acto de cohecho cuando una persona ofrece, promete o da "a un funcionario público extranjero un beneficio económico o de otra naturaleza, en provecho de éste o de un tercero, para que realice una acción o incurra en una omisión con miras a la obtención o mantención, para sí u otro, de cualquier negocio o ventaja indebidos en el ámbito de cualesquiera transacciones internacionales (...). De igual forma, (...) el que ofreciere, prometiére o diere el aludido beneficio a un funcionario público extranjero por haber realizado o haber incurrido en las acciones u omisiones señaladas.

El que, en iguales situaciones a las descritas en el inciso anterior, consintiere en dar el referido beneficio".

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación:</b> <b>09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 12 de 17</b>

**Lavado de Activos:**

Según el artículo 27 de la Ley 19.913, comete delito de lavado de activo “el que de cualquier forma oculte o disimule el origen ilícito de determinados bienes, a sabiendas de que provienen, directa o indirectamente, de la perpetración de hechos constitutivos de alguno de los delitos contemplados en la Ley N° 19.366, que sanciona el tráfico ilícito de estupefacientes y sustancias psicotrópicas; en la Ley N° 18.314, que determina las conductas terroristas y fija su penalidad; en el artículo 10 de la Ley N° 17.798, sobre control de armas; en el Título XI de la ley N°18.045, sobre mercado de valores; en el Título XVII del Decreto con Fuerza de Ley N° 3, de 1997, del Ministerio de Hacienda, Ley General de Bancos; en los Párrafos 4, 5, 6 y 9 bis del Título V del Libro II del Código Penal y, en los artículos 141, 142, 366 quáter, 367 y 367 bis del Código Penal; o bien, a sabiendas de dicho origen, oculte o disimule estos bienes.

El que adquiera, posea, tenga o use los referidos bienes, con ánimo de lucro, cuando al momento de recibirlos ha conocido su origen ilícito”.

El mismo artículo citado más arriba, considera como delito si el autor de las conductas descritas en el primer párrafo, “no ha conocido el origen de los delitos por negligencia inexcusable”.

**Financiamiento del Terrorismo:**

Según el Art. 8° de la Ley 18.314, comete delito de financiamiento de actos terroristas “el que, por cualquier medio, directa o indirectamente, solicite, recaude o provea fondos con la finalidad de que se utilicen en la comisión de cualquiera de los delitos terroristas señalados en el artículo 2°”.

**Receptación:**

Código Penal 456 bis A. El que conociendo su origen o no pudiendo menos que conocerlo, tenga en su poder, a cualquier título, especies hurtadas, robadas u objeto de abigeato, de receptación o de apropiación indebida del artículo 470, número 1°, las transporte, compre, venda, transforme o comercialice en cualquier forma, aun cuando ya hubiese dispuesto de ellas.

**Negociación Incompatible: (Art° 240)**

Las mismas penas se impondrán a las personas relacionadas en este artículo, si en el negocio u operación confiados a su cargo dieren interés a su cónyuge, a alguno de sus ascendientes o descendientes legítimos por consanguinidad o afinidad, a sus colaterales legítimos, por consanguinidad hasta el tercer grado inclusive y por afinidad hasta el segundo también inclusive, a sus padres o hijos naturales o ilegítimos reconocidos, o a personas ligadas a él por adopción.

**Soborno entre Particulares: (Art° 287)**

A quien por sí o por persona interpuesta prometa, ofrezca o conceda a directivos, administradores, empleados o colaboradores de una empresa mercantil o de una sociedad, asociación, fundación u organización un beneficio o ventaja de cualquier naturaleza no justificados para que le favorezca a él o a un tercero frente a otros, incumpliendo sus obligaciones en la adquisición o venta de mercancías o en la contratación de servicios profesionales.

**Administración Desleal: (Art° 470)**

Sanciona al que, encargado de la gestión o salvaguardia de un patrimonio ajeno, mediante una extralimitación de sus funciones o realizando acciones u omisiones manifiestamente contrarias al interés del titular de dicho patrimonio, le irrogare perjuicio a éste.

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación:</b> <b>09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 13 de 17</b>

**Apropiación Indevida: (Art° 470 N° 1)**

Consiste en apropiarse o distraer dinero, efectos o cualquiera otra cosa mueble, que se hubiere recibido por un título precario, que produzca obligación de entregar o devolver.

**Contaminación de Aguas: (Art.° 136 Ley de Pesca)**

Sanciona a “el que, sin autorización, o contraviniendo sus condiciones o infringiendo la normativa aplicable introdujere o mandare introducir en el mar, ríos, lagos o cualquier otro cuerpo de agua, agentes contaminantes químicos, biológicos o físicos que causen daño a los recursos hidrobiológicos”.

**Comercialización de Productos Vedados: (Art° N° 139 Ley de Pesca)**

Se tipifica el procesamiento, el apozamiento, la transformación, el transporte, la comercialización y el almacenamiento de recursos hidrobiológicos vedados, así como también la elaboración, comercialización y el almacenamiento de productos derivados de estos.

**Pesca ilegal de recursos del fondo marino: (Art° 139 bis de la Ley de Pesca)**

Castiga al que realice actividades extractivas en áreas de manejo y explotación de recursos de fondo marino, sin ser titular de los derechos legales.

**Procesamiento, almacenamiento de productos escasos: (Art° 139 ter de la Ley de Pesca)**

Tipifica como delito al que procese, elabore o almacene recursos hidrobiológicos o productos derivados de ellos, respecto de los cuales no acredite su origen legal, y que correspondan a recursos en estado de colapsado o sobreexplotado.

**Inobservancia del aislamiento u otra medida preventiva dispuesta por la autoridad sanitaria, en el caso de epidemia o pandemia: Ley 21.240**

Sanciona al que, a sabiendas y teniendo autoridad para disponer el trabajo de un subordinado, le ordene concurrir al lugar de desempeño de sus labores cuando éste sea distinto de su domicilio o residencia, y el trabajador se encuentre en cuarentena o aislamiento sanitario obligatorio decretado por la autoridad sanitaria.

**Sistema de Prevención de Delitos:**

Conjunto de elementos cuya finalidad es prevenir que los trabajadores de la empresa se vean involucrados en alguna actividad ilícita relacionada con los delitos contemplados en la Ley N° 20.393, en los que se pudiera responsabilizar a la empresa. Los elementos mínimos que debe contemplar el sistema son: identificación de actividades o procesos en que se genera o incrementa el riesgo de comisión de delitos; el establecimiento de protocolos, reglas y procedimientos específicos que permitan prevenir la comisión de los delitos; identificación de los procedimientos de administración y auditoría de los recursos financieros que permitan prevenir su utilización en los delitos; y la existencia de sanciones administrativas internas y de procedimientos de denuncia o persecución de responsabilidades pecuniarias en contra de las personas que incumplan el sistema de prevención de delitos.

**Operación sospechosa:**

Todo acto, operación o transacción que, de acuerdo con los usos y costumbres de la actividad de que se trate, resulte inusual o carente de justificación económica o jurídica aparente, sea que se realice en forma aislada o reiterada.

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación:</b> <b>09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 14 de 17</b>

## 7. ANEXO II: Criterios de Evaluación de Riesgos

### 1.- Definiciones Claves:

#### **Riesgo:**

Es la posibilidad de que un evento o acción, interna o externa, afecte adversamente la capacidad de la empresa para ejecutar exitosamente sus estrategias y alcanzar sus objetivos y compromisos.

#### **Riesgo Inherente (Ri):**

Es la exposición del negocio sin considerar las actividades de control y gestión, que se encuentren diseñadas o implementadas para administrar el riesgo.

#### **Riesgo Residual (Rr):**

Es la exposición al riesgo que queda, después de considerar las actividades de control y gestión diseñadas e implementadas para administrar los riesgos.

### 2.- Criterios de Evaluación:

Se deben definir los criterios de evaluación, considerando el Impacto y la Probabilidad de ocurrencia de los riesgos a ser evaluados, entendiéndose por:

#### **Impacto (I): (Tabla N° 1)**

Es el grado en que, de materializarse el riesgo, impactaría en la compañía adversamente, de acuerdo a factores cuantitativos y/o cualitativos como: efecto financiero, reputación de la compañía, la habilidad para alcanzar los objetivos clave, entre otros.

#### **Probabilidad de ocurrencia (P): (Tabla N° 2)**

Es la posibilidad de ocurrencia de un riesgo durante un período de tiempo predefinido.

#### **Calidad de Control (Cc): (Tabla N° 3)**

Se refiere a la apreciación que se tiene respecto a la calidad de controles existentes en las distintas actividades levantadas y que sean susceptibles para la comisión de algunos de los delitos señalados.

#### **Cantidad de Delitos (Q): (Tabla N° 4)**

Se refiere a los delitos considerados en la Ley 20.393, los cuales, podrían ser todos ellos o algunos cometidos a través de alguna de las actividades sensibles levantadas.

Para la determinación de Riesgo Residual (Rr) y la Construcción del Mapa de Riesgos, se considerará las siguientes premisas:

- a) No existirán apreciaciones sobre Calidad de Control existente (Cc) = 1, es decir "infalibles".
- b) Excepcionalmente, si no hay certeza de la Calidad de Control existente, se considerará (Cc) = 5

### 3.- Fórmula de Cálculo de Riesgo Residual:

**I** = Impacto  
**P** = Probabilidad  
**Cc** = Calidad de Control  
**Q** = Cantidad de Delitos Posibles para una actividad.

**Ri** =  $(I+P)/2$   
**Rr** =  $((Ri)*(1-(1/Cc)) + 1/5*(Ri))*(1+(Q/10))$

$$(((I+P)/2)*(1-(1/Cc)) + 1/5*((I+P)/2))*(1+(Q/10))$$

<b>Tabla 1: Impacto (I)</b>		
<b>Nivel</b>	<b>Descripción</b>	<b>Escala de Evaluación</b>
<b>Grave</b>	El valor de lo perdido es muy importante, afecta directamente en el valor del área, inhibiría el proceso. Con resultado de discontinuidad prolongada de servicio por un periodo razonable. Afecta seriamente la imagen corporativa. Pérdida de confianza de la mayoría de los grupos de interés. Trasciende a los medios de prensas nacionales.	<b>5</b>
<b>Mayor</b>	Daño económico importante y dañaría seriamente el área o el logro de sus objetivos significativamente. Suspensión prolongada de servicios. Requiere pagos de indemnizaciones. Gran preocupación pública. Afecta la confianza de clientes y/o proveedores. Requerirá de entrevistas y aclaraciones a los medios.	<b>4</b>
<b>Moderado</b>	El valor del daño económico es medianamente significativo o causaría perturbación en el área. Requerirá una importante dedicación de tiempo de la alta dirección en investigar y corregir. Alguna preocupación pública en la comunidad local. Trasciende a medios regionales.	<b>3</b>
<b>Menor</b>	El valor de lo perdido o dañado es pequeño. Se puede corregir y controlar rápidamente. No alcanza a afectar el cumplimiento de objetivos. No alcanza a comprometer la imagen corporativa. No trasciende a los medios.	<b>2</b>
<b>Limitado</b>	El valor del daño o lo perdido es insignificante y tiene nulo efecto en el proceso. Sin daño a imagen corporativa. No trasciende a los medios.	<b>1</b>

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 16 de 17</b>

<b>Tabla 2: Probabilidad (P)</b>		
<b>Nivel</b>	<b>Descripción</b>	<b>Escala de Evaluación</b>
<b>Casi Cierta</b>	Se espera que el evento ocurra en la mayoría de las circunstancias, semanal - mensual.	<b>5</b>
<b>Probable</b>	El evento probablemente ocurrirá en la mayoría de las circunstancias, cada 1-3 meses.	<b>4</b>
<b>Moderada</b>	Un evento puede ocurrir en algún momento, 3-6 meses.	<b>3</b>
<b>Improbable</b>	Es poco probable que el evento pueda ocurrir, 6-12 meses.	<b>2</b>
<b>Raramente</b>	El evento sólo ocurrirá en circunstancias excepcionales o como resultado de una combinación de eventos inusuales.	<b>1</b>

<b>Tabla 3: Calidad de Controles Existentes (Cc)</b>		
<b>Nivel</b>	<b>Descripción</b>	<b>Escala de Evaluación</b>
<b>Desconocida</b>	No hay certeza de la existencia de control.	<b>5</b>
<b>Insuficiente</b>	Hay percepción de que existen controles, pero no han sido aplicados, deben mejorar significativamente.	<b>4</b>
<b>Medio</b>	Hay percepción de que existen controles, sin embargo, hay espacio para mejorar.	<b>3</b>
<b>Adecuado</b>	Hay percepción de un razonable ambiente de control, que aún permite ser mejorado.	<b>2</b>
<b>Destacado</b>	Hay una muy buena percepción de la calidad de controles establecidos en el área.	<b>1</b>

	<b>DOC-PGE-001-001 Política Prevención De Delitos Ley 20.393</b>	<b>Fecha Aprobación: 09-10-2020</b>
		<b>Revisión 4</b>
		<b>Página 17 de 17</b>

<b>Tabla 4: Cantidad de Delitos Posibles (Q)</b>	
<b>Descripción</b>	<b>Escala de Evaluación</b>
La actividad es susceptible de 13 delitos.	<b>13</b>
La actividad es susceptible de 12 delitos.	<b>12</b>
La actividad es susceptible de 11 delitos.	<b>11</b>
La actividad es susceptible de 10 delitos.	<b>10</b>
La actividad es susceptible de 9 delitos.	<b>9</b>
La actividad es susceptible de 8 delitos.	<b>8</b>
La actividad es susceptible de 7 delitos.	<b>7</b>
La actividad es susceptible de 6 delitos.	<b>6</b>
La actividad es susceptible de 5 delitos.	<b>5</b>
La actividad es susceptible de 4 delitos.	<b>4</b>
La actividad es susceptible de 3 delitos.	<b>3</b>
La actividad es susceptible de 2 delitos.	<b>2</b>
La actividad es susceptible de 1 delito.	<b>1</b>