

## Anexo - Cuestionario

**Medidas adoptadas para aplicar la Convención y los compromisos contenidos en la declaración política de la Asamblea General de la ONU, así como las buenas prácticas y los progresos realizados en el uso de los mecanismos de cooperación internacional en el marco de la Convención <sup>1</sup>**

<b>País</b>	Colombia
<b>Autoridad/autoridades de ejecución</b>	Superintendencia de Sociedades
<b>Párrafo(s) correspondiente(s) de la declaración de la Asamblea General de la ONU y/o artículo(s) de la Convención</b>	UNGASS: “Acogemos con beneplácito los esfuerzos de la Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito por promover la aplicación por los Estados partes del capítulo II de la Convención, relativo a medidas preventivas, e invitamos a la Oficina a que intensifique su labor de divulgación e intercambio de información a nivel mundial a fin de aumentar la sensibilización y los conocimientos del público sobre la prevención y la lucha contra la corrupción, incluso mediante campañas públicas de prevención de la corrupción a nivel mundial, con sujeción a la disponibilidad de recursos extrapresupuestarios para ese fin. Estos esfuerzos deberían reunir a otras organizaciones internacionales y regionales pertinentes que tengan mandatos vinculados a la lucha contra la corrupción e incluir un componente educativo y de investigación y un componente específicamente dirigido a los jóvenes.”/ UNCAC: Artículo 7. Sector público literal g; Artículo 60. Capacitación y asistencia técnica.
<b>Título de la iniciativa</b>	Pedagogía como herramientas para luchar contra la corrupción
<b>Palabras clave de la iniciativa</b>	Capacitación, pedagogía, soborno transnacional, responsabilidad administrativa de las personas jurídicas, programas de transparencia y ética empresarial, lavado de activos, financiación del terrorismo, proliferación de armas de destrucción masiva
<b>Breve resumen de la iniciativa (indique la fecha de inicio/duración, si procede)</b>	La Superintendencia de Sociedades realiza constantemente promoción y pedagogía en diferentes temas como herramienta para luchar contra la corrupción nacional e internacional y sensibilizar a las personas, en materia de soborno transnacional; responsabilidad de las personas jurídicas, prevención del lavado de activos, financiación del terrorismo y financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva, programas de transparencia y ética empresarial y en materia contable, con el fin de fomentar una cultura de legalidad y de prevenir, detectar y sancionar la corrupción, el soborno transnacional, y prevenir, a través de varios foros, eventos, capacitaciones, guías infografías, podcasts, videos, etc.
<b>Descripción detallada de la iniciativa</b>	<p>La Superintendencia ha realizado 55 jornadas de socialización y capacitación en temas de responsabilidad administrativa de las personas jurídicas, soborno transnacional, programas de transparencia y ética empresarial, de la Ley 1778 de 2016 y de la Ley 2195 de 2022, dirigidas a más de 5.700 personas de diferentes sectores entre el 2016 y el 15 de julio de 2022 y preparado 12 piezas de material pedagógico.</p> <p>Por su parte, la Superintendencia de Sociedades ha realizado más de 83 capacitaciones dirigidas a más de 15.500 personas sobre los mecanismos de gestión para la prevención del riesgo de lavado de activos, financiamiento del terrorismo y proliferación de armas de destrucción masiva y diseñado y compartido más de 14 piezas de material pedagógico.</p> <p>La Superintendencia ha emprendido campañas sobre la aplicación de las Normas de Información Financiera y Aseguramiento bajo estándares internacionales que permitieran llevar el conocimiento de las nuevas disposiciones a todos sus supervisados y en general en material contable, realizando más de 77 capacitaciones, dirigidas a más de 33.900</p>

<sup>1</sup> Por favor, utilice un formulario por iniciativa descrita

	<p>personas, lo que ha hecho más eficiente el cumplimiento normativo por parte de las entidades del sector real.</p> <p>La Superintendencia ha preparado y difundido 2 piezas de material pedagógico, sobre sociedades no operativas.</p>
<b>Enseñanzas extraídas en la aplicación de la iniciativa</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Necesidad de hacer una mayor sensibilización de los temas con las PYMES;</li> <li>• Es necesario divulgar el material pedagógico en portales de otras entidades para lograr un mayor cubrimiento.</li> </ul>
<b>Dificultades encontradas en la aplicación de la iniciativa</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Existencia de asimetrías en el entendimiento de los fenómenos de LA/FT/FPADM y corrupción, que impactan la manera en que cada uno de los actores los aborda;</li> <li>• Aún se presenta confusión respecto de los elementos normativos que configuran las conductas en el público en general.</li> </ul>
<b>Enlace a más información</b>	<p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2019/GUIA-REVISORIA-FISCAL-ST-Y-LAFT.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2019/GUIA-REVISORIA-FISCAL-ST-Y-LAFT.pdf</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2020/Boletin-informativo-Covid-Soborno.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2020/Boletin-informativo-Covid-Soborno.pdf</a></p> <p><a href="https://www.youtube.com/watch?v=p4FISuZWHn0">https://www.youtube.com/watch?v=p4FISuZWHn0</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/prensa/Infografias/Infografia-Soborno-Transnacional.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/prensa/Infografias/Infografia-Soborno-Transnacional.pdf</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/sgj/documents/09_InvestigacionesAdministrativas/Documents/IA-G-001_GuiaEntenderLuchaSobornoInternacional.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/sgj/documents/09_InvestigacionesAdministrativas/Documents/IA-G-001_GuiaEntenderLuchaSobornoInternacional.pdf</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/Paginas/Curso-virtual-sobre-Soborno-Transnacional.aspx">https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/Paginas/Curso-virtual-sobre-Soborno-Transnacional.aspx</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/Paginas/Evalua-tu-conocimiento.aspx">https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/Paginas/Evalua-tu-conocimiento.aspx</a></p> <p><a href="https://supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2019/GUIA-TRANSMISION-Y-REEXPRESION-DE-ETDOS-FROS_final.pdf">https://supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2019/GUIA-TRANSMISION-Y-REEXPRESION-DE-ETDOS-FROS_final.pdf</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/regulacion_contable/boletin_informativo/GU%C3%8DA%20ESTADOS%20FINANCIEROS.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/regulacion_contable/boletin_informativo/GU%C3%8DA%20ESTADOS%20FINANCIEROS.pdf</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/regulacion_contable/Documents/V-ENCUENTRO-NAL-CONSTRUCCION-CONJUNTA/Estudio-sobre-el-dictamen-del-revisor-fiscal-Analisis-de-la-informacion-presentada-a-Supersociedades-corte-a-2018.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/regulacion_contable/Documents/V-ENCUENTRO-NAL-CONSTRUCCION-CONJUNTA/Estudio-sobre-el-dictamen-del-revisor-fiscal-Analisis-de-la-informacion-presentada-a-Supersociedades-corte-a-2018.pdf</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_insolvencia/Documents/2020/Plegable-estados-financieros-proceso-reorganizacion.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_insolvencia/Documents/2020/Plegable-estados-financieros-proceso-reorganizacion.pdf</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/regulacion_contable/boletin_informativo/PLEGABLE-CLUBES-DE-FUTBOL-06-12-2019.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/regulacion_contable/boletin_informativo/PLEGABLE-CLUBES-DE-FUTBOL-06-12-2019.pdf</a></p> <p><a href="https://www.youtube.com/watch?v=JZLErhuD1S4">https://www.youtube.com/watch?v=JZLErhuD1S4</a></p> <p><a href="https://www.youtube.com/watch?v=vWU7b5H2kCM">https://www.youtube.com/watch?v=vWU7b5H2kCM</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2020/GUIA-Covid-Diseno-jun-4.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2020/GUIA-Covid-Diseno-jun-4.pdf</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2020/GUIA-PRIMA-EMISION-Y-READQUISICION-PATRIMONIO.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2020/GUIA-PRIMA-EMISION-Y-READQUISICION-PATRIMONIO.pdf</a></p> <p><a href="https://www.youtube.com/watch?v=lkGT-ANBU10">https://www.youtube.com/watch?v=lkGT-ANBU10</a></p> <p><a href="https://www.youtube.com/watch?v=bkK99gi6_Dw">https://www.youtube.com/watch?v=bkK99gi6_Dw</a></p> <p><a href="https://www.youtube.com/watch?v=untGV1uXQnU">https://www.youtube.com/watch?v=untGV1uXQnU</a></p> <p><a href="https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2021/Guia-Procesos-Insolvencia.pdf">https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2021/Guia-Procesos-Insolvencia.pdf</a></p>