

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 ¹

País	Colombia
Autoridad/autoridades de ejecución	Superintendencia de Sociedades
Párrafo(s) correspondiente(s) de la declaración de la Asamblea General de la ONU y/o artículo(s) de la Convención	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.
Título de la iniciativa	Pedagogía como herramientas para luchar contra la corrupción
Palabras clave de la iniciativa	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
Breve resumen de la iniciativa (indique la fecha de inicio/duración, si procede)	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.
Descripción detallada de la iniciativa	<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>

¹ 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>
Enseñanzas extraídas en la aplicación de la iniciativa	<ul style="list-style-type: none"> • Necesidad de hacer una mayor sensibilización de los temas con las PYMES; • Es necesario divulgar el material pedagógico en portales de otras entidades para lograr un mayor cubrimiento.
Dificultades encontradas en la aplicación de la iniciativa	<ul style="list-style-type: none"> • 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; • Aún se presenta confusión respecto de los elementos normativos que configuran las conductas en el público en general.
Enlace a más información	<p>https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2019/GUIA-REVISORIA-FISCAL-ST-Y-LAFT.pdf</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2020/Boletin-informativo-Covid-Soborno.pdf</p> <p>https://www.youtube.com/watch?v=p4FISuZWHn0</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/prensa/Infografias/Infografia-Soborno-Transnacional.pdf</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/sgj/documents/09_InvestigacionesAdministrativas/Documents/IA-G-001_GuiaEntenderLuchaSobornoInternacional.pdf</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/Paginas/Curso-virtual-sobre-Soborno-Transnacional.aspx</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/Paginas/Evalua-tu-conocimiento.aspx</p> <p>https://supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2019/GUIA-TRANSMISION-Y-REEXPRESION-DE-ETDOS-FROS_final.pdf</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/regulacion_contable/boletin_informativo/GU%C3%8DA%20ESTADOS%20FINANCIEROS.pdf</p> <p>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</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_insolvencia/Documents/2020/Plegable-estados-financieros-proceso-reorganizacion.pdf</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/regulacion_contable/boletin_informativo/PLEGABLE-CLUBES-DE-FUTBOL-06-12-2019.pdf</p> <p>https://www.youtube.com/watch?v=JZLErhuD1S4</p> <p>https://www.youtube.com/watch?v=vWU7b5H2kCM</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2020/GUIA-Covid-Diseno-jun-4.pdf</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2020/GUIA-PRIMA-EMISION-Y-READQUISICION-PATRIMONIO.pdf</p> <p>https://www.youtube.com/watch?v=lkGT-ANBU10</p> <p>https://www.youtube.com/watch?v=bkK99gi6_Dw</p> <p>https://www.youtube.com/watch?v=untGV1uXQnU</p> <p>https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2021/Guia-Procesos-Insolvencia.pdf</p>