1 INFORMACION GENERAL

1.1 PROCESO	**ALTA DIRECCION**
1.2 RESPONSABLE	GERENTE GENERAL – GIORGIO MOSONI
1.3 PARTICIPANTES	**- GERENTE GENERAL** **- JEFE DE CONTRALORIA** **- ASISTENTE DE CONTRALORIA**
1.4 N° DE REGISTRO	**003**
1.5 PERIODO	**DICIEMBRE 2022-NOVIEMBRE 2023**
1.6 FECHA	**19-12-2023**

2 AGENDA

A continuación, se dio lectura a la agenda a tratar en la presente revisión por la dirección del Sistema de Gestión Antisoborno.

Ítem	Tema
1.	Estado de las acciones de las revisiones por la dirección previas
2.	Los cambios en el contexto de la organización que sean pertinentes al sistema de Gestión Antisoborno
2.1.	Las cuestiones externas e internas
2.2.	Las necesidades y expectativas, incluidos los requisitos legales.
2.3.	Los riesgos y Oportunidades
3.	La información sobre el desempeño del sistema gestión antisoborno, incluidas las tendencias relativas a:
3.1.	No conformidades y acciones correctivas
3.2.	Resultados de seguimiento y mediciones
3.3.	Resultado de auditorías
3.4.	Reporte de soborno
3.5.	Investigaciones
3.6.	La naturaleza y extensión de los riesgos de soborno que enfrenta la organización
3.7.	Relación de denuncias de soborno (La Oficial de Cumplimiento solicitará la relación de las denuncias, mediante el canal de denuncias de IPESA).
4.	La eficacia de las medidas adoptadas para hacer frente a los riegos de soborno
5.	Las oportunidades de mejora continua del Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS)

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría

3. DESARROLLO DE REVISIÓN Y TOMA DE ACCIONES

3.1 ESTADO DE LAS ACCIONES DE LAS REVISIONES POR LA DIRECCIÓN PREVIA

A continuación, se revisó el estado de las acciones acordadas en la última revisión por la dirección.

ACCIONES A TOMAR	RESPONSABLE	PLAZO	ESTADO
Ejecución de la Auditoría de Certificación en ISO 37001	Oficial de Cumplimiento	Nov - 22	CUMPLIDO
Inclusión de temas antisoborno en el Plan de trabajo 2023	Oficial de Cumplimiento	Dic - 22	CUMPLIDO
Establecer el plan de trabajo para extender el alcance del Sistema de Gestión Antisoborno a otros procesos dentro del mapa de procesos (TI & MKT& Camiones)	Oficial de Cumplimiento	Dic - 22	EN PROCESO (Se cumplió con la incorporación de TI y MKT al SGAS. La línea de camiones se decidió empezar en el 2024)
Elaborar la Matriz de Riesgos y Oportunidades para la Gestión del Órgano de Gobierno.	Oficial de Cumplimiento	Dic – 22	CUMPLIDO (Se incorporó al de Alta Dirección)
Presentación del Informe de reporte de denuncias	Oficial de Cumplimiento	Jul – 23	CUMPLIDO
Presentación del Informe de Cumplimiento	Oficial de Cumplimiento	Jul – 23	CUMPLIDO
Promover la participación y registro a través del canal de denuncias.	Oficial de Cumplimiento	Jul – 23	CUMPLIDO
Automatización de Registros	Oficial de Cumplimiento	Jul – 23	CUMPLIDO
Ampliar el alcance de Certificación donde se incluya a las sucursales a nivel nacional.	Oficial de Cumplimiento	Dic – 23	CUMPLIDO

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría

3.2 LOS CAMBIOS EN EL CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN QUE SEAN PERTINENTES AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

3.2.1 Cuestiones Internas y Externas del Sistema de Gestión antisoborno

Se revisó el análisis de contexto anterior (2022) de los cuales no hubo cambios significativos con respecto a la versión actualizada (2023). Sí se incluyeron cuestiones propias de la ampliación del alcance para las sucursales de IPESA. A continuación, se presenta el detalle de lo nuevo que fue incluido:

- FO: IPESA cuenta con 09 sucursales a nivel nacional, los cuales a su vez tienen implementados el SAP tanto en sus procesos comerciales como administrativos.
- DE: Incipiente nivel de conocimiento acerca del funcionamiento del Sistema de Gestión Antisoborno por parte de los administradores de sucursales.
- DE: El área de contraloría, así como su función de cumplimiento, está centralizada en Lima lo que conlleva a tener dificultad para realizar la supervisión en las 09 sucursales.
- OP: Iniciativas privadas promovidas por grupos de empresas, como “Empresarios por la Integridad”, que otorgan reconocimiento a las empresas que implementan y certifican con la norma ISO 37001.
- AM: Respecto a las sucursales, en algunas provincias existen zonas con restricciones para la bancarización de las operaciones.
- AM: Respecto a las sucursales, en algunas provincias hay proveedores locales con bajo nivel de formalización en materia de control e integridad.

3.2.2 Necesidades y expectativas de las partes interesadas, incluidos los requisitos legales y otros requisitos para el Sistema de gestión antisoborno.

No ha habido cambios desde la última revisión de la D-GEC-06- Matriz de partes interesadas, en cuanto a la D-GEC-11 Matriz Legal se actualizó colocando la evaluación y evidencias de cumplimiento.

3.2.3 Riesgos y Oportunidades del Sistema de gestión antisoborno.

Respecto a los Riesgos a continuación se presenta en el primer cuadro la cantidad que han sido identificados en Lima hasta el momento 380 riesgos

NRO	SUCURSAL	N° RIESGOS
1	ICA	34
2	CAJAMARCA	34
3	AREQUIPA	33
4	CUSCO	33
5	VIRU	33
6	CHOCOPE	33
7	CHICLAYO	33
8	PIURA	33
9	HUANCAYO	33
10	LIMA	81

Por el lado de Oportunidades se han identificado hasta el momento cuatro (4) oportunidades de mejora, los cuales están centralizados en la sede LIMA.

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría

3.3 LA INFORMACIÓN SOBRE EL DESEMPEÑO DEL SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO, INCLUIDAS LAS TENDENCIAS RELATIVAS A:

3.3.1 No conformidades y acciones correctivas;

Se revisó el estado de las no conformidades en general del SGAS, siendo las últimas las identificadas en la auditoría interna.

Fecha de Registro	N° NC	SOLICITUD DE ACCION CORRECTIVA		COMENTARIOS
		ABIERTA	CERRADA	
18/10/2022	01		SÍ	Se verificó eficacia.
18/10/2022	02		SÍ	Se verificó eficacia.
18/10/2022	03		SÍ	Se verificó eficacia.
18/10/2022	04		SÍ	Se verificó eficacia.
18/10/2022	05		SÍ	Se verificó eficacia.
23/112022	06		SÍ	Se verificó eficacia.
02/12/2022	07		SÍ	Se verificó eficacia.
02/12/2022	08		SÍ	Se verificó eficacia.
05/11/2023	09	Sí		En proceso
13/11/2023	10	Sí		En proceso
30/11/2023	11	Sí		En proceso
08/12/2023	12	Sí		En proceso
11/12/2023	13	Sí		En proceso
11/12/2023	14	Sí		En proceso
11/12/2023	15	Sí		En proceso
13/12/2023	16	Sí		En proceso
13/12/2023	17	Sí		En proceso
13/12/2023	18	Sí		En proceso
15/12/2023	19	Sí		En proceso
15/12/2023	20	Sí		En proceso
15/12/2023	21	Sí		En proceso
15/12/2023	22	Sí		En proceso

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría

3.3.2 Resultados de Seguimiento y Medición

OBJETIVOS DEL SGAS					
N°	**Objetivo Específico**	**Indicador**	**Meta**	**Resultado**	**Comentario**
1	Mantener el compromiso con el SGAS de los trabajadores en las sedes que comprenden el alcance del Sistema de Gestión	índice de entrega de documentos del SGAS	100%	=211/211 100%	Cumplimiento al 100%
2	Mantener socios de negocios (proveedores y contratistas) con buena imagen	Índice de socios de negocios críticos no registrados en listas OFAC	95%	=452/459 98.47%	Se cumplió la meta
3	Cumplir con las obligaciones de cumplimiento	Cumplimiento de la Legislación	100%	=5/5 100%	Cumplimiento al 100%
4	Fortalecer la gestión de denuncias de soborno y/o inquietudes del personal vinculadas al SGAS	% de denuncias atendidas dentro del plazo	100%	100%	No hubo ninguna denuncia.
		% de consultas e inquietudes atendidas	100%	100%	No hubo ninguna inquietud o consulta
5	Mantenernos libre de vínculos de anticorrupción con socios de negocios (Clientes privados y proveedores)	Índice de socios de negocios (Clientes privados y proveedores) sin vinculación a corrupción y soborno	100%	100%	Cumplimiento al 100%
6	Implementar de iniciativas de mejora	% Iniciativas de mejora (Oportunidades de mejora)	100%	=2/2 100%	Cumplimiento al 100%
7	Promover los comportamientos éticos y concientizar al personal con el propósito de combatir con actos de soborno de acuerdo el sistema de gestión antisoborno.	Índice de inducción y formación Antisoborno	100%	181/181 100%	Cumplimiento al 100%

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría

3.3.3 Resultados de las auditorías;

Para el programa de auditorías del presente año se ha incorporado a las sucursales como auditorías independientes por cada una de ellas, siendo el resultado 09 informes de auditorías para el caso de sucursales y 01 informe para el caso de Lima.

La auditoría fue desarrollada por el personal de IPESA siendo los auditores:

- Fany Tipacti
- Gilda Bravo
- José Masquez

El resultado de la auditoría del SGAS del 2023 se presenta en el siguiente cuadro:

N°	Sucursales	Oportunidad de mejora	Observaciones	No conformidades	Total
1	Ica	2	4	1	7
2	Cajamarca	1	4	1	6
3	Arequipa	1	3	1	5
4	Cusco	2	3	1	6
5	Viru	2	2	1	5
6	Chocope	2	3	2	7
7	Lima	8	5	2	15
8	Chiclayo	1	1	1	3
9	Piura	1	2	1	4
10	Huancayo	2	1	2	5
		22	28	13	63

Dichos hallazgos se encuentran en tratamiento actualmente, principalmente las no conformidades para las cuales se aperturaron acciones correctivas, tal cual se detalla en el punto 3.3.1 del presente informe.

3.3.4 Reporte de los sobornos;

Entre diciembre de 2022 a diciembre de 2023, se presentaron cero (0) reportes.

# DE REPORTES	0
# ADMISIBLE	0
# NO ADMISIBLES	0

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría

3.3.5 Investigaciones;

No se han generado investigaciones durante el periodo DIC 22- DIC 23.

3.3.6 La naturaleza y extensión de los riesgos de soborno que enfrenta la organización

N°	SUCURSAL	RIESGOS BAJOS	RIESGOS MEDIOS	RIESGOS ALTOS	N° RIESGOS
1	ICA	11	23	0	34
2	CAJAMARCA	12	22	0	34
3	AREQUIPA	11	22	0	33
4	CUSCO	8	24	0	33
5	VIRU	9	24	0	33
6	CHOCOPE	8	24	0	33
7	CHICLAYO	7	26	0	33
8	PIURA	6	27	0	33
9	HUANCAYO	8	25	0	33
10	LIMA	31	50	0	81
TOTAL		**111**	**269**	**0**	**380**

De esa manera se ha identificado y controlado los riesgos mediante la herramienta Matriz de Riesgos en el cual se tiene que el 29% de riesgos se encuentran con una calificación de BAJO y el 71% con una calificación de MEDIO, ambos considerados por nuestra metodología como aceptables.

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría

4. LA EFICACIA DE LAS MEDIDAS ADOPTADAS PARA HACER FRENTE A LOS RIESGOS DE SOBORNO

Proceso	Cantidad de riesgos (Clasificados por su nivel)				Comentarios sobre la revaluación de los riesgos
	MUY ALTO	ALTO	MEDIO	BAJO	
1 Estratégico					La reevaluación se realizó a los 81 riesgos que se identificaron en el 2022 en la sede Lima. El resultado: se identificó que más del 90% de los riesgos reevaluados se tuvo una calificación menor
2 Operacional					
3 Soporte					
TOTAL	**0**	**0**	**51**	**30**	

5. LAS OPORTUNIDADES DE MEJORA CONTINUA DEL SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO (SGAS)

Se revisó las oportunidades descritas en el formato MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN DE OPORTUNIDADES Y DETERMINACIÓN DE CONTROLES PARA EL SGAS

N°	Oportunidades	Acción a Tomar	Comentario
1	Existen una amplia oferta acerca de software especializado para la planificación, seguimiento y control de los aspectos documentarios de las normas ISO	- Cotizar la implementación de un software para la gestión documentaria de sistemas de gestión ISO	Se cumplió
2	Partes interesadas y/o socios de negocio reconocen a la certificación ISO 37001:2016 como un elemento de mejora de competitividad y reputación empresarial	- Potenciar la imagen de la organización como empresa transparente y pegada a la legalidad con la certificación ISO 37001 - Lanzar campañas internas dirigidas al personal.	Se cumplió
3	La certificación ISO 37001:2016 obtenida permite ampliar el alcance del Sistema de Gestión Antisoborno.	- Ampliar el alcance de la certificación que incluya a las sucursales de IPESA a nivel nacional. - Crontratar más personal de apoyo en el área de contraloría.	Se cumplió
4	El ERP utilizado por la organización (SAP) tiene actualizaciones y modulos complementarios que permiten una mejor planificación y control de las operaciones de la empresa.	- Implementar el SAP CONCUR para la gestión de viajes y viáticos en la organización.	Se cumplió

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría

6. RESULTADOS

6.1 LAS OPORTUNIDADES DE MEJORA.

1. Incluir dentro de los objetivos de soborno un indicador referido a la eficacia de las capacitaciones en función a las notas obtenidas al final de estas.
2. Establecer mecanismos de reconocimiento o premiación a los colaboradores que tengan una mayor participación en el funcionamiento del Sistema de Gestión Antisoborno.
3. Iniciar en el 2024 la integración de los Sistema de Gestión de IPESA.

6.2 CUALQUIER NECESIDAD DE CAMBIO EN EL SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO (SGAS).

Analizar la posibilidad de ampliar el alcance del SGAS incluyendo esta vez a la línea de Camiones

6.3 NECESIDADES DE RECURSOS

En IPESA SAC se brinda los Recursos Necesarios para la implementación, mantenimiento y seguimiento del Sistema de Gestión Antisoborno a través de los presupuestos aprobados para el año en curso, los mismos que son trabajados con las diferentes áreas involucradas de los procesos.
Además de los recursos Financieros el Órgano de Gobierno y la Alta Dirección por medio de la presente revisión aseguran la disponibilidad de los recursos humanos y económicos.

7. COMPROMISOS

ACCIONES A TOMAR	RESPONSABLE	PLAZO
Ejecución de la Auditoría de Seguimiento en ISO 37001 - Lima	Oficial de Cumplimiento	Eneo-2024
Ejecución de la Auditoría de Seguimiento en ISO 37001- Ampliación de Sucursales	Oficial de Cumplimiento	Enero - 2024
Presentación del Informe de reporte de denuncias y dádivas.	Oficial de Cumplimiento	Diciembre - 2023
Presentación del Informe Final de Cumplimiento	Oficial de Cumplimiento	Diciembre - 2023
Incluir dentro de los objetivos de soborno un indicador referido a la eficacia de las capacitaciones en función a las notas obtenidas al final de estas	Oficial de Cumplimiento	Diciembre - 2023
Establecer mecanismos de reconocimiento o premiación a los colaboradores que tengan una mayor participación en el funcionamiento del Sistema de Gestión Antisoborno.	Oficial de Cumplimiento	Julio - 2024

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría

8. CONCLUSIONES DE LA REVISIÓN

De acuerdo a los resultados de la revisión por la alta dirección y el oficial de cumplimiento, se concluye

Conveniencia	El Sistema de Gestión Antisoborno ha demostrado mediante el cumplimiento de sus objetivos, los indicadores de seguimiento y medición la capacidad de cumplir los requisitos de la Norma ISO 37001 y lograr la previsión del soborno.
Adecuación	El Sistema de Gestión Antisoborno demuestra la capacidad de adecuarse a los requisitos legales aplicables, los requisitos obligatorios y compromisos voluntarios de nuestras partes interesadas al sistema de gestión.
Eficacia continua	El Sistema de Gestión Antisoborno evidencia la eficacia continua, a través del logro de las actividades planificadas en las matrices de riesgos y oportunidades y de actividades para los requisitos obligatorios de las partes interesadas.

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME: 19 DIC 2023

CO- GERENCIA GENERAL

IPESA S.A.C.
FANY TIRADO
JEFE DE CONTRALORIA

JEFE DE CONTRALORIA

IPESA SAC
Jose Masquez S
Asistente de Contraloria

ASISTENTE DE CONTRALORIA

Prohibida la Reproducción Total o Parcial de este documento sin la autorización del Área de Contraloría