

|                                                                                   |                     |                   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|  | <b>POLÍTICA SIG</b> | <b>Código</b>     | E1.2.GER.DOCU.020-7 |
|                                                                                   |                     | <b>N° Versión</b> | 7                   |
|                                                                                   |                     | <b>Página</b>     | 1                   |

## 1 POLÍTICA DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (CALIDAD, ANTISOBORNO, BASC & OEA) A SER APLICADA TANTO EN EL SECTOR PÚBLICO COMO PRIVADO

### RESUMEN:

PACUSTOMS CÍA. LTDA es una organización en la cual:

- Gestionamos nuestras actividades en procesos y medimos el desempeño con indicadores que nos permiten verificar el cumplimiento de objetivos y metas, comprometiéndonos siempre a la mejora continua del SIG y la seguridad en la cadena logística
- Administramos nuestras actividades de agente fedatario de aduanas considerando, la gestión del riesgo; comprometiéndonos siempre al cumplimiento de los requisitos legales; los requisitos normativos del SIG (ISO 9001 Calidad - 2015, ISO 37001 Antisoborno – 2016 y SGCS BASC V6. 2022, el Estándar 6.0.2 Y OEA).
- La Gerencia asigna las responsabilidades y los recursos necesarios para garantizar la integridad de los procesos, promoviendo la responsabilidad social, la seguridad de la información, la seguridad física y el bienestar de los colaboradores. Asimismo, implementa medidas para garantizar el tratamiento seguro y lícito de los datos personales, preservando su confidencialidad, integridad y disponibilidad.
- Se prohíbe que los colaboradores de la empresa estén involucrados directa o indirectamente en actividades ilícitas como: producción o tráfico de sustancias catalogadas como fiscalización, financiamiento del terrorismo, contrabando, defraudación aduanera, lavado de activos, corrupción, soborno, etc. cumpliendo las expectativas de nuestros clientes y garantizando la seguridad en la cadena logística.
- La función de cumplimiento antisoborno tendrá autoridad para investigar los incidentes de actividades ilícitas e independencia para que los colaboradores reporten inquietudes de buena fe, hasta en anonimato, sin temor a represalias y en el caso de incumplimiento los Gerentes podrán hacer un llamado de atención, memo o hasta desvinculación del colaborador.

|                                      |                                     |                                   |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Elaborado por:</b>                | <b>Aprobado por:</b>                | <b>Revisado por:</b>              |
| Responsable del SIG                  | Gerente General                     | Gerente General                   |
| <b>Fecha elaboración:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha aprobación:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha revisión:</b> 26-07-2026 |

|                                                                                   |                     |                   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|  | <b>POLÍTICA SIG</b> | <b>Código</b>     | E1.2.GER.DOCU.020-7 |
|                                                                                   |                     | <b>Nº Versión</b> | 7                   |
|                                                                                   |                     | <b>Página</b>     | 2                   |

## 2 ACTIVIDADES ILÍCITAS

### 2.1 PAGOS DE FACILITACIÓN

- Pacustoms prohíbe a sus colaboradores pagar cualquier incentivo económico o material a una parte interesada para facilitar el proceso en Aduana u obtener algún privilegio.

### 2.2 CONTRIBUCIONES POLÍTICAS

- Pacustoms prohíbe cualquier donación a partidos políticos

### 2.3 ACTIVIDADES ILÍCITAS – DE COMERCIO EXTERIOR

- Pacustoms prohíbe gestionar las declaraciones aduaneras con documentos adulterados que afecten al valor de las mercancías para evasión de tributos.
- Pacustoms prohíbe la recepción aduanera de mercancía que ha sido objeto de delitos, y la misma no puede nacionalizarse normalmente.
- Pacustoms prohíbe el contrabando de mercancías.
- Pacustoms prohíbe el mal uso de las exenciones o suspensiones tributarias aduaneras.

## 3 NORMATIVAS – REGALOS Y ENTRETENIMIENTO

### 3.1 BENEFICIOS OTORGADOS A NOSOTROS

- **Regalos:** Los colaboradores deben reportar a la responsable del SIG, el regalo que han recibido de una parte interesada para que este sea sorteado al finalizar el mes con todos los colaboradores.
- **Hospitalidad:** Podrá ser aceptado siempre que sea notificado y aprobado por la Gerencia. Hasta un monto máximo de \$100
- **Donaciones:** Pacustoms no recibe ninguna donación de las partes interesadas pública o privada.
- **Beneficios similares:** Almuerzos y entretenimiento podrán ser aceptados por el colaborador siempre y cuando se notifique y sea aprobado por la Gerencia. Hasta un monto máximo de \$100.

### 3.2 BENEFICIOS OTORGADOS POR NOSOTROS

- **Regalos:** en fechas festivas o cumpleaños hasta un monto máximo de \$200
- **Hospitalidad:** solo en el caso que se realicen viajes de negocio por un monto máximo de \$200
- **Donaciones:** solo para equipos deportivos conformados por las partes interesadas hasta un monto máximo de \$200
- **Beneficios similares:** cenas y entretenimiento hasta un monto máximo de \$200

Ningún beneficio puede ser recibido o entregado para extorsionar o para mantener un trato privilegiado con una parte interesadas.

|                                      |                                     |                                   |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Elaborado por:</b>                | <b>Aprobado por:</b>                | <b>Revisado por:</b>              |
| Responsable del SIG                  | Gerente General                     | Gerente General                   |
| <b>Fecha elaboración:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha aprobación:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha revisión:</b> 26-07-2026 |

|                                                                                   |                     |                   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|  | <b>POLÍTICA SIG</b> | <b>Código</b>     | E1.2.GER.DOCU.020-7 |
|                                                                                   |                     | <b>Nº Versión</b> | 7                   |
|                                                                                   |                     | <b>Página</b>     | 3                   |

#### 4 REQUISITOS CONTABLES

- Los estados financieros, cuentas contables de Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingresos y gastos deben permanecer actualizadas acorde a las normas internacionales de información financiera (NIIFS pymes).
- Se mantienen controles financieros para demostrar el uso óptimo de los recursos de la Organización.
- Se prohíbe cualquier alteración a los libros, estados financieros, etc. y la doble contabilidad
- Se cumple con la normativa legal vigente aplicada por el SRI y Superintendencia de compañías, SENA.

#### 5 ASOCIADOS DE NEGOCIO – CLIENTES Y PROVEEDORES

- Todo asociado de negocio antes de establecer una relación comercial con Pacustoms se le realizará la debida diligencia para gestionar el riesgo, de acorde al procedimiento establecido por Organización.
- Cualquier parte interesada sea del sector público o privado que esté involucrada en un acto ilícito y actúe en nombre de la Organización a la cual representa se le dará por culminada la relación comercial con la Organización.

#### 6 INVESTIGACIÓN Y DENUNCIAS DE ACTIVIDADES ILÍCITAS

- La función de cumplimiento tendrá autoridad para investigar los incidentes de soborno e independencia, para que los colaboradores reporten inquietudes de buena fe y sobre la base de una creencia razonable, hasta en anonimato, sin temor a represalias o discriminación.
- La función de cumplimiento realizará la investigación respectiva para comprobar el acto ilícito, podrá solicitar declaraciones de otros colaboradores y se acudirá a un especialista legal en el caso de ser necesario.
- Se guardará absoluta confidencialidad sobre la identidad de la persona que realice la denuncia y sobre aquellas que participaron en las investigaciones al igual que sobre los resultados de la investigación.
- La función de cumplimiento antisoborno reportará lo resultados únicamente a la gerencia de la Organización para que se tomen las acciones pertinentes para mitigar el riesgo.

#### 7 SANCIÓN

- En el caso de incumplimiento a la política los Gerentes podrán desvincular al colaborador de la Organización.

|                                      |                                     |                                   |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Elaborado por:</b>                | <b>Aprobado por:</b>                | <b>Revisado por:</b>              |
| Responsable del SIG                  | Gerente General                     | Gerente General                   |
| <b>Fecha elaboración:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha aprobación:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha revisión:</b> 26-07-2026 |

|                                                                                   |                     |                   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|  | <b>POLÍTICA SIG</b> | <b>Código</b>     | E1.2.GER.DOCU.020-7 |
|                                                                                   |                     | <b>Nº Versión</b> | 7                   |
|                                                                                   |                     | <b>Página</b>     | 4                   |

## 8 DIFUSIÓN – COMUNICACIÓN

- La política obligatoriamente será difundida a los colaboradores vía correo electrónico 3 veces al año a cargo de gerente de operaciones.
- La política obligatoriamente será difundida a los clientes y proveedores vía correo electrónico 3 veces al año a cargo de gerente de operaciones.
- La política será también publicada en la página web de PACUSTOMS CIA LTDA para todas las partes interesadas.

## 9 APROBACIÓN DE POLÍTICA SIG

.....  
INÉS MARIANA VARELA GALINDO  
**GERENTE GENERAL**

.....  
ING. DIEGO DIAZ  
**GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO**

.....  
ING. SOFIA ENRIQUEZ  
**GERENTE DE OPERACIONES**

|                                      |                                     |                                   |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Elaborado por:</b>                | <b>Aprobado por:</b>                | <b>Revisado por:</b>              |
| Responsable del SIG                  | Gerente General                     | Gerente General                   |
| <b>Fecha elaboración:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha aprobación:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha revisión:</b> 26-07-2026 |

|                                                                                   |                     |                   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|  | <b>POLÍTICA SIG</b> | <b>Código</b>     | E1.2.GER.DOCU.020-7 |
|                                                                                   |                     | <b>Nº Versión</b> | 7                   |
|                                                                                   |                     | <b>Página</b>     | 5                   |

**10 CONTROL DE CAMBIOS**

| <b>VERSIÓN</b> | <b>FECHA</b> | <b>CAMBIO</b>                                               | <b>RESPONSABLE</b>  |
|----------------|--------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1              | 2019         | Política BASC                                               | Líder de proceso    |
| 2              | 7-05-2020    | Se aumenta en la política normativas de la ISO 9001 Y 37001 | Responsable del SIG |
| 3              | 30-12-2022   | Cambio de política a la nueva versión de la norma BASC      | Responsable del SIG |
| 4              | 22-05-2023   | Cambio de código E2.0.GER.DOCU.004                          | Responsable del SIG |
| 5              | 17-06-2024   | Se aumenta delitos relacionados al comercio exterior        | Responsable del SIG |
| 6              | 26-06-2024   | Se aumenta requisitos OEA                                   | Responsable del SIG |
| 7              | 26-07-2026   | Se aumenta información de la Ley de protección de datos     | Responsable del SIG |

|                                      |                                     |                                   |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Elaborado por:</b>                | <b>Aprobado por:</b>                | <b>Revisado por:</b>              |
| Responsable del SIG                  | Gerente General                     | Gerente General                   |
| <b>Fecha elaboración:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha aprobación:</b> 26-07-2026 | <b>Fecha revisión:</b> 26-07-2026 |