**CÓDIGOS DE ÉTICA Y CONDUCTA**

**EMPRESA INDUSTRIAL GUATEMALA S.A.**  
**Revisión del Código de Ética y Conducta**

**Ref:** C-3  
**Preparado por:** Lic. José Martínez  
**Fecha:** 17/05/2024  
**Revisado por:** Lic. María González  
**Fecha:** 18/05/2024

**INFORMACIÓN DEL DOCUMENTO**

| **Característica** | **Detalle** |
| --- | --- |
| Código del documento | COD-ETICA-2023-V3 |
| Fecha de emisión | 01/04/2023 |
| Última actualización | 22/04/2024 |
| Aprobado por | Junta Directiva - Acta 159 |
| Responsable | Comité de Ética |
| Páginas | 35 |
| Idiomas disponibles | Español |

**CONTENIDO DEL CÓDIGO DE ÉTICA**

| **Sección** | **Tema** | **Contenido** | **Estado** |
| --- | --- | --- | --- |
| I | Introducción | Mensaje del CEO, propósito, alcance | Completo |
| II | Valores Corporativos | Integridad, Respeto, Excelencia, Responsabilidad | Completo |
| III | Normas de Conducta | Relaciones laborales, conflicto de interés, regalos | Actualizado |
| IV | Relaciones Externas | Clientes, proveedores, competencia, gobierno | Completo |
| V | Uso de Recursos | Activos, información, tecnología | Desactualizado |
| VI | Cumplimiento | Anticorrupción, antilavado, competencia justa | Actualizado |
| VII | Canal de Denuncias | Procedimiento, protección, investigación | Incompleto |
| VIII | Régimen Disciplinario | Faltas, sanciones, procedimiento | Completo |

**IMPLEMENTACIÓN Y CUMPLIMIENTO**

**Capacitación y Difusión**

| **Actividad** | **Fecha** | **Participantes** | **Cobertura** |
| --- | --- | --- | --- |
| Inducción nuevos empleados | Mensual | 35 en 2024 | 100% |
| Capacitación anual | Mar-2024 | 198 empleados | 79% |
| Talleres gerenciales | Ene-2024 | 15 gerentes | 88% |
| Campaña comunicación | Continua | Todo personal | N/A |

**Declaraciones y Compromisos**

| **Tipo** | **Requerido** | **Recibidos** | **Pendientes** |
| --- | --- | --- | --- |
| Carta de compromiso inicial | 250 | 235 | 15 |
| Declaración anual conflicto interés | 45 | 38 | 7 |
| Actualización datos personales | 250 | 210 | 40 |

**CASOS ÉTICOS REPORTADOS**

| **Mes** | **Denuncias Recibidas** | **Investigadas** | **Resueltas** | **Pendientes** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Enero 2024 | 3 | 3 | 2 | 1 |
| Febrero 2024 | 2 | 2 | 2 | 0 |
| Marzo 2024 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| Abril 2024 | 4 | 3 | 1 | 3 |
| **Total** | **14** | **12** | **8** | **6** |

**TIPOS DE INCUMPLIMIENTOS**

| **Categoría** | **Casos** | **% del Total** | **Resueltos** | **Sanciones** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Conflicto de interés | 5 | 36% | 3 | 2 amonestaciones |
| Uso indebido recursos | 4 | 29% | 3 | 1 suspensión |
| Acoso laboral | 2 | 14% | 1 | 1 despido |
| Información confidencial | 2 | 14% | 1 | 1 amonestación |
| Otros | 1 | 7% | 0 | Pendiente |

**EVALUACIÓN DEL CANAL DE DENUNCIAS**

| **Aspecto** | **Estado** | **Observaciones** |
| --- | --- | --- |
| Línea telefónica | Operativa | Horario limitado (8am-5pm) |
| Correo electrónico | Operativo | [etica@eigsa.com.gt](mailto:etica@eigsa.com.gt) |
| Buzones físicos | Parcial | 2 de 5 ubicaciones sin buzón |
| Portal web | No existe | En desarrollo |
| Anonimato | Garantizado | Procedimiento documentado |
| Tiempo respuesta | 72 horas | Cumple en 85% de casos |

**HALLAZGOS:**

1. **Deficiencias en el Código:**
   * Sección V (Uso de Recursos) no incluye políticas de redes sociales
   * Canal de denuncias sin opción web
   * Falta política específica para trabajo remoto
2. **Implementación:**
   * 21% del personal no ha recibido capacitación anual
   * 15 empleados sin firmar carta de compromiso
   * Comité de Ética inactivo desde enero 2024
3. **Sistema de Denuncias:**
   * Horario limitado para denuncias telefónicas
   * 43% de casos pendientes de resolución
   * Falta de seguimiento a medidas correctivas
4. **Cumplimiento:**
   * Incremento de 40% en denuncias vs. 2023
   * Concentración de casos en conflictos de interés
   * Tiempo de resolución excede política (30 días)