


Tiene por objetivo establecer las bases mínimas de comportamiento responsable, así como los principios, deberes y normas éticas que el sujeto obligado debe conocer y cumplir, a fin de propender al adecuado funcionamiento del sistema de prevención del LA/FT.

Código de Conducta

Choice Aduanas SAC

CEPS

	Documento:	Código	CHAD-RH-F-01.15
	Código de Conducta para la prevención LAFT	Versión:	00
		F. Emisión:	17/10/2016

ANEXO N° 10 CÓDIGO DE CONDUCTA

CAPÍTULO I DISPOSICIONES GENERALES

Artículo 1°.- OBJETIVO

El código de conducta para la prevención del lavado de activos y del financiamiento del terrorismo (LA/FT), en adelante Código, tiene por objetivo establecer las bases mínimas de comportamiento responsable, así como los principios, deberes y normas éticas que el sujeto obligado debe conocer y cumplir, a fin de propender al adecuado funcionamiento del sistema de prevención del LA/FT.

Artículo 2°.- ALCANCE

El presente Código de Conducta corresponde a: **Choice Aduanas SAC**, en adelante sujeto obligado, quien está bajo supervisión de la Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria – SUNAT en materia de prevención del LA/FT.

Artículo 3°.- DIFUSIÓN

El sujeto obligado difunde las leyes, normas, disposiciones internas, manual y demás información que considere relevante en materia de prevención del LA/FT, entre sus trabajadores y directores de ser el caso, según corresponda al tipo de labor específica que realizan. Asimismo, entrega a cada trabajador y director de ser el caso, un ejemplar del Código, aprobado en cumplimiento de las normas sobre la materia, a fin de facilitar el cumplimiento de las mismas a sus trabajadores.


La adecuada difusión del Código se acredita con la suscripción de la declaración jurada de recepción y conocimiento o el documento que haga sus veces y que estime pertinente el sujeto obligado.

Artículo 4°.- GLOSARIO DE TÉRMINOS

Para efectos de la aplicación del presente Código, se entiende por:

- a) Código: código de conducta para la prevención del LA/FT.
- b) Cliente: i) tratándose de importación para el consumo: al importador o consignatario, así como al declarante. El consignatario es la persona natural o jurídica destinataria de la mercancía remitida por un consignante ubicado en el exterior o que adquiere por endoso del documento de transporte, y que utiliza los


Elaboración:	Revisión:	Aprobación:
Gina Ángeles Cárdenas Coordinador de Administración y Finanzas 10/10/2016	Rossana Delgado Coordinador del SGI Fecha: 14/10/2016	Percy Napurí Gerente General Fecha: 17/10/2016
Prohibido imprimir, fotocopiar o reproducir este Documento		

	Documento:	Código	CHAD-RH-F-01.15
	Código de Conducta para la prevención LAFT	Versión:	00
		F. Emisión:	17/10/2016

servicios del agente de aduana para el despacho de la mercancía; y, ii) tratándose de exportación definitiva: al exportador o consignante, así como al declarante. El consignante es la persona natural o jurídica que remite la mercancía a un consignatario, ubicado en el exterior, y que utiliza los servicios del agente de aduana para el despacho de la mercancía.

- c) Financiamiento del terrorismo: delito tipificado en el artículo 4°-A del Decreto Ley N° 25475 y sus normas modificatorias.
- d) LA/FT: lavado de activos y del financiamiento del terrorismo.
- e) Lavado de activos: delito tipificado en el Decreto Legislativo N° 1106, Decreto Legislativo de Lucha Eficaz contra el Lavado de Activos y otros delitos relacionados a la minería ilegal y crimen organizado, y sus normas modificatorias.
- f) Ley: Ley que crea la Unidad de Inteligencia Financiera del Perú, UIF-Perú, Ley N° 27693 y sus modificatorias.
- g) Manual: manual de prevención y gestión de los riesgos de lavado de activos y del financiamiento del terrorismo.
- h) Operaciones inusuales: operaciones realizadas o que se hayan intentado realizar, cuya cuantía, características y periodicidad no guardan relación con la actividad económica del cliente, salen de los parámetros de normalidad vigentes en el mercado o no tienen un fundamento legal evidente.
- i) Operaciones sospechosas: operaciones realizadas o que se hayan intentado realizar, cuya cuantía o características no guardan relación con la actividad económica del cliente, o que no cuenta con fundamento económico; o que por su número, cantidades transadas o las características particulares de estas, puedan conducir razonablemente a sospechar que se está utilizando al sujeto obligado para transferir, manejar, aprovechar o invertir recursos provenientes de actividades delictivas o destinados a su financiación.
- j) Organismo supervisor: Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria – SUNAT.
- k) Reglamento de la Ley: Reglamento de la Ley que crea la UIF-Perú, aprobado por Decreto Supremo N° 018-2006-JUS.
- l) RO: Registro de operaciones.
- m) ROS: Reporte de operaciones sospechosas.
- n) SBS: Superintendencia de Banca, Seguros y Administradoras Privadas de Fondos de Pensiones.
- o) Sujeto obligado: agentes de aduana autorizados por la SUNAT para operar como despachadores de aduana.
- p) Trabajador: persona natural que mantiene vínculo laboral o contractual con el sujeto obligado. Incluye al representante legal y auxiliar de despacho, acreditados ante la SUNAT.

Elaboración:	Revisión:	Aprobación:
Gina Ángeles Cárdenas Coordinador de Administración y Finanzas 10/10/2016	Rossana Delgado Coordinador del SGI Fecha: 14/10/2016	Percy Napurí Gerente General Fecha: 17/10/2016
Prohibido imprimir, fotocopiar o reproducir este Documento		

	Documento:	Código	CHAD-RH-F-01.15
	Código de Conducta para la prevención LAFT	Versión:	00
		F. Emisión:	17/10/2016

- q) UIF-Perú: Unidad de Inteligencia Financiera del Perú, unidad especializada de la SBS.

CAPÍTULO II PRINCIPIOS Y DEBERES ÉTICOS

Artículo 5°.- PRINCIPIOS ÉTICOS

- 5.1 El sujeto obligado, sus trabajadores y directores de ser el caso, deben actuar en el ejercicio de sus actividades, bajo los siguientes principios:

5.1.1 Respeto y adecuación a las normas

Cumpliendo las normas que regulan el ejercicio de sus actividades, adecuando su conducta hacia el respeto a la Constitución Política del Perú, a las leyes y a la legislación vigente en materia de lucha contra el LA/FT, así como a la Norma para la gestión de riesgos y prevención del lavado de activos y del financiamiento del terrorismo aplicable a los sujetos obligados, al presente Código y al Manual.

5.1.2 Probidad

Ejerciendo sus funciones con responsabilidad, actuando con rectitud, honradez y honestidad y procurando que el sujeto obligado no sea utilizado en actividades de LA/FT.

5.1.3 Confidencialidad

Garantizando la estricta reserva de la información y la identidad del oficial de cumplimiento, tanto respecto de las responsabilidades que la Ley le asigna, como en lo relativo a los ROS que comunica a la SBS a través de la UIF-Perú y a la investigación y procesos jurisdiccionales que en su momento se lleven a cabo en base a ellos.

5.1.4 Equidad

Actuando con justicia y respeto mutuo en sus relaciones internas y con sus clientes, con los organismos públicos y entidades privadas, así como con la SBS a través de la UIF-Perú.


5.1.5 Idoneidad

Garantizando la aptitud técnica y moral, en el desarrollo de sus actividades, aprovechando las oportunidades de capacitación para el debido cumplimiento de sus funciones y, en especial, en materia de prevención del LA/FT.

5.1.6 Imparcialidad

Evaluando con objetividad la información a su cargo o disposición para la detección de operaciones inusuales y sospechosas y, en su caso, emitir los reportes que correspondan, demostrando independencia en sus vinculaciones con personas e instituciones.

Elaboración:	Revisión:	Aprobación:
Gina Ángeles Cárdenas Coordinador de Administración y Finanzas 10/10/2016	Rossana Delgado Coordinador del SGI Fecha: 14/10/2016	Percy Napurí Gerente General Fecha: 17/10/2016
Prohibido imprimir, fotocopiar o reproducir este Documento		

	Documento:	Código	CHAD-RH-F-01.15
	Código de Conducta para la prevención LAFT	Versión:	00
		F. Emisión:	17/10/2016

5.1.7 Veracidad

Expresándose con la verdad, en el ejercicio de sus actividades y cumplimiento de sus funciones, así como con los clientes y terceros.

Artículo 6°.- DEBERES ESENCIALES

6.1 El sujeto obligado, sus trabajadores y directores de ser el caso, deben cumplir con los deberes establecidos en la Ley, el reglamento de la ley y demás normas aplicables, poniendo especial diligencia en:

6.1.1 Deber de informar

Prestar especial atención en la detección de operaciones inusuales y en la prevención, detección y reporte de operaciones sospechosas, informando a la UIF-Perú a través del ROS cuando corresponda, de acuerdo a lo dispuesto en la Ley, el reglamento de la Ley y demás disposiciones aplicables sobre la materia.

6.1.2 Deber de registro y conservación

Registro: de las operaciones que realicen sus clientes, sin exclusión alguna, en forma precisa, completa y cronológica, de acuerdo a los montos establecidos en la Norma para la gestión de riesgos y prevención del lavado de activos y del financiamiento del terrorismo aplicable a los sujetos obligados, conservándolos por el plazo legal, y poniéndolo a disposición de la UIF-Perú en la forma y plazo que esta determine.

Conservación: de la identificación de operaciones inusuales, su sustento documental, análisis y evaluaciones respectivos, así como el motivo por el cual dicha operación no fue calificada como sospechosa y reportada a la UIF-Perú, de ser el caso.

6.1.3 Deber de reserva


Bajo responsabilidad, el sujeto obligado y sus trabajadores están prohibidos por plazo indeterminado de poner en conocimiento de cualquier persona, entidad u organismo, bajo cualquier medio o modalidad, el hecho de que alguna información ha sido solicitada por la UIF-Perú o le ha sido proporcionada de acuerdo a la Ley, salvo requerimiento del órgano jurisdiccional o autoridad competente, conforme a la normativa vigente.

El sujeto obligado debe adoptar medidas destinadas a respaldar a sus trabajadores y directores, de contar con dicho órgano de gobierno, en el desarrollo de las actividades que realicen, para el efectivo cumplimiento de las normas vigentes.

6.2 Para el cumplimiento de los deberes que emanan de las normas vigentes, corresponde al sujeto obligado adoptar medidas con relación a los siguientes aspectos:

6.2.1 Respecto a la debida diligencia de conocimiento del cliente:

Elaboración:	Revisión:	Aprobación:
Gina Ángeles Cárdenas Coordinador de Administración y Finanzas 10/10/2016	Rossana Delgado Coordinador del SGI Fecha: 14/10/2016	Percy Napurí Gerente General Fecha: 17/10/2016
Prohibido imprimir, fotocopiar o reproducir este Documento		

	Documento:	Código	CHAD-RH-F-01.15
	Código de Conducta para la prevención LAFT	Versión:	00
		F. Emisión:	17/10/2016

- a. Identificar adecuada y fehacientemente a los clientes que solicitan la prestación de algún servicio propio de la actividad que desarrolla el sujeto obligado, sean estas personas naturales o jurídicas.
 - b. Establecer los requerimientos de documentación para la identificación, verificación y monitoreo en la debida diligencia del cliente, tomando en consideración la información a recabar dependiendo de los regímenes simplificado, general y reforzado de debida diligencia en el conocimiento del cliente.
 - c. Estar atento a los cambios en el comportamiento habitual de los clientes, que permitan detectar alejamientos significativos en la operativa normal, a fin de efectuar el análisis y evaluación de acuerdo a la normativa legal vigente.
 - d. Si se identifica la operación como sospechosa, se debe remitir el correspondiente ROS.
- 6.2.2 Respecto al conocimiento de trabajadores y directores de ser el caso.
- a. Asegurarse que tengan un alto nivel de integridad.
 - b. Recabar información sobre los trabajadores y directores de ser el caso, la que es materia de registro físico o virtual. La información debe ser actualizada en lo que corresponda y estar a disposición del organismo supervisor y la SBS cuando la UIF-Perú lo requiera.
- 6.2.3 Respecto a políticas preventivas del LA/FT
- a. Designar un oficial de cumplimiento que reúna los requisitos previstos en la normativa vigente, y, en su caso, designar oportunamente al nuevo oficial de cumplimiento y/o al oficial de cumplimiento alterno.
 - b. Identificar señales de alerta y tipologías del LA/FT y difundirlas entre los trabajadores y directores de ser el caso, manteniéndose así informados y conscientes de los riesgos que las conductas permisivas pueden acarrear al sujeto obligado.
 - c. Cumplir con la capacitación en materia de prevención y detección del LA/FT.
 - d. Conocer el marco legal vigente en materia de prevención del LA/FT, difundiendo entre sus trabajadores las actualizaciones respectivas.

CAPÍTULO III


INCUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DEL CÓDIGO DE CONDUCTA Y MEDIDAS DISCIPLINARIAS

Artículo 7°.- INCUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES DEL CÓDIGO DE CONDUCTA

Constituyen infracciones sancionables:

- a) No suscribir la declaración jurada de recepción y conocimiento del Manual y/o Código o el documento que haga sus veces y que estime pertinente el sujeto obligado.

Elaboración:	Revisión:	Aprobación:
Gina Ángeles Cárdenas Coordinador de Administración y Finanzas 10/10/2016	Rossana Delgado Coordinador del SGI Fecha: 14/10/2016	Percy Napurí Gerente General Fecha: 17/10/2016
Prohibido imprimir, fotocopiar o reproducir este Documento		

	Documento:	Código	CHAD-RH-F-01.15
	Código de Conducta para la prevención LAFT	Versión:	00
		F. Emisión:	17/10/2016

- b) Revelar la identidad del oficial de cumplimiento y/o la del oficial de cumplimiento alternativo y, de ser el caso, la del oficial de cumplimiento corporativo.
- c) Incumplir los procedimientos de los manuales internos establecidos por el sujeto obligado, en materia de prevención del LA/FT, de ser el caso.
- d) Incumplir o trasgredir los procedimientos, guías y directrices internas establecidos por el sujeto obligado para la identificación del cliente.
- e) No elaborar o elaborar fuera del plazo que corresponda, el informe anual, RO, registros o reportes que se encuentren entre sus funciones.
- f) La inasistencia injustificada a las capacitaciones programadas en materia de prevención del LA/FT.
- g) Obstaculizar o pretender impedir la labor del órgano supervisor en las visitas de supervisión.
- h) Excluir a algún cliente del RO.
- i) Transgredir el deber de reserva, poniendo en conocimiento de cualquier persona, entidad u organismo, bajo cualquier medio o modalidad, incluso del organismo supervisor, el hecho de que alguna información ha sido solicitada por la UIF-Perú o le ha sido proporcionada.
- j) No comunicar al oficial de cumplimiento sobre determinada operación sospechosa de algún cliente.

El sujeto obligado califica estas infracciones en su normatividad interna, de ser el caso, según su gravedad, ya sea que se trate de infracciones leves, graves o muy graves, a efectos de imponer la sanción que corresponda.

Elaboración:	Revisión:	Aprobación:
Gina Ángeles Cárdenas Coordinador de Administración y Finanzas 10/10/2016	Rossana Delgado Coordinador del SGI Fecha: 14/10/2016	Percy Napurí Gerente General Fecha: 17/10/2016
Prohibido imprimir, fotocopiar o reproducir este Documento		