

INFORME DEL ENCARGADO DE PREVENCIÓN

FECHA: 15/09/2026

DE: Jorge Arredondo Balbuena – Encargado de Prevención

PARA: IVC Contratistas Generales S.A. – Alta Dirección.

ASUNTO: Informe de cumplimiento – Sistema de Gestión Antisoborno

1. Notificaciones a Reguladores o Autoridades Legales sobre casos de Soborno.

Se informa que en lo que va del año 2026 no se presentaron actos de soborno probatorios o de incumplimiento a las políticas del SGAS. Por ende, no se han presentado las notificaciones a reguladoras o autoridades legales correspondientes.

2. Cambios en los requisitos legales y otros requisitos, su impacto en la Organización y las propuestas para cumplir con las nuevas obligaciones

Los requisitos legales identificados se mantienen vigentes y se registran en una matriz de requisitos legales asociados al SGAS.

Sin embargo, se ha revisado y reforzado las exigencias legales del marco vigente de contratación pública y del PLAFT con normas de la UIF/SBS.

3. Medidas de desempeño de cumplimiento, incluyendo los incumplimientos y la mejora continua

Tanto en Oficina Principal como en las obras, PTAR la ATARJEA, SAN MARCOS, PUCUSANA se han identificado los siguientes RIESGOS, los cuales están controlados a través del cumplimiento de sus "Acciones de control" propuestas en los plazos definidos. Dichas acciones y su eficacia son reflejadas en la respectiva "MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE RIESGOS Y DETERMINACIÓN DE CONTROLES DE ANTISOBORNO"

UBICACIÓN	NIVEL DE RIESGOS		
	BAJO	MEDIO	TOTAL
OFICINA CENTRAL	57	27	84
OBRA: PTAR	63	4	67
OBRA: SAN MARCOS	32	27	59
PROYECTO: PUCUSANA	2	4	6
TOTAL	154	62	216

Respecto al **SIG-For-83 "MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN DE OPORTUNIDADES Y DETERMINACIÓN DE CONTROLES DE ANTISOBORNO"**. Tanto en Oficina Principal como en las obras de: PTAR la ATARJEA, SAN MARCOS y PUCUSANA se han identificado las siguientes OPORTUNIDADES.

INFORME DEL ENCARGADO DE PREVENCIÓN

	NIVEL DE OPORTUNIDADES			
UBICACIÓN	BAJO	MEDIO	ALTO	TOTAL
OFICINA CENTRAL	00	11	07	18
OBRA: PTAR	00	00	08	08
OBRA: SAN MARCOS	01	00	00	01
PROYECTO: PUCUSANA	00	00	00	00
TOTAL	01	11	15	27

4. Estado del Cumplimiento de los controles establecidos en el SGAS.

Resultado de la verificación realizada

CONTROLES VERIFICADOS	SI	NO	COMENTARIOS
1. Procedimiento de controles financieros	X		
2. Procedimientos de controles no financieros	X		
3. Código de ética y conducta	X		
4. Cumplimiento de aprobaciones de cotizaciones-compras.	X		
5. Cumplimiento de aprobaciones de requerimientos.	X		
6. Cumplimiento de filtros e investigación al personal.	X		
7. Cumplimiento de gestión de pagos a personal, proveedores, colaboradores y liquidaciones de caja chica.	X		

5. Número y detalle de posibles incumplimientos y su análisis subsiguiente

Se informa que, en lo que va del año 2026, no se han presentado actos de soborno probatorios o de incumplimiento a las políticas del SGAS.

6. Acciones correctivas adoptadas

AUDITORÍA	FECHA	NO CONFORMIDADES	ESTADO
EXTERNA	29 y 30 Setiembre, 01 y 02 octubre 2025	01	CERRADA
INTERNA	05, 06 y 07 octubre 2026	00	NA

INFORME DEL ENCARGADO DE PREVENCIÓN

7. Información sobre la eficacia del sistema de gestión de cumplimiento, sus logros y tendencias

En función a los resultados de las auditorías Interna y Externa, y las supervisiones realizadas por el Encargado de prevención, se concluye que el sistema de gestión antisoborno es eficaz y conforme.

Asimismo, a fin de verificar el correcto funcionamiento del Sistema de Gestión Antisoborno se pudo revisar el estado de los objetivos e indicadores (data actualizada al mes de setiembre 2026).

Nº	Objetivo Específico	Nº	Indicador	Meta	seguimiento	Estatus Agosto
01	Mantener el compromiso con el SGAS de los trabajadores en Sede principal y Obra	01	Porcentaje de entrega de documentos del SGAS	100%	Mensual	100%
02	Mantener socios de negocios (proveedores) con buena reputación e imagen	02	Porcentaje de socios de negocios críticos observados en listas OFAC	0%	Trimestral	0%
03	Seguimiento a la ejecución de los controles contables y financieros programados	03	Porcentaje de cumplimiento de controles	100%	Mensual	100%
04	Asegurar el compromiso de la alta dirección con el SGAS, mediante el seguimiento y monitoreo Gerencial	04	Porcentaje de cumplimiento de seguimiento y monitoreo gerencial	100%	Anual	100%
05	Mantenernos libre de vínculos de anticorrupción con socios de negocios (consorciados y clientes privados)	05	Índice de socios de negocios (consorciados y clientes privados) sin vinculación a corrupción y soborno	100%	Anual	100%
		06	Porcentaje de socios de negocios (consorciados y clientes privados) evaluados en fecha	100%	Anual	100%
06	Incrementar la concientización al personal sobre temas de soborno	07	Inducción y formación antisoborno	100%	Mensual	100%
		08	Cumplimiento de las acciones de promoción de la cultura de integridad	85%	Mensual	100%
		09	Porcentaje de aprobados en capacitación	85%	Mensual	100%
07	Fortalecer la gestión de denuncias de soborno y/o	10	Cumplimiento denuncias atendidas dentro del plazo	100%	Mensual	No hay

INFORME DEL ENCARGADO DE PREVENCIÓN

Nº	Objetivo Específico	Nº	Indicador	Meta	seguimiento	Estatus Agosto
	inquietudes del personal vinculadas al SGAS	11	Cumplimiento de consultas e inquietudes atendidas dentro del plazo	100%	Mensual	No hay
08	Cumplimiento de sanciones por actos de soborno	12	Actos de soborno sentenciados	100%	Mensual	No hay

8. Fallas o debilidades encontradas:

No se han identificado fallas o debilidades.

El Oficial de Cumplimiento presentó el 02/02/2026 el Informe Anual del Oficial de Cumplimiento (IAOC), correspondiente al 2025.

9. Otras actividades de seguimiento incluyendo resultados de auditorias

Se han adicionado al SGAS las inspecciones inopinadas de seguimiento de los controles medios retenidos en las Matrices IERCAS, a cargo del Encargado de Prevención, el programa se aprobó en diciembre del 2025 y se inició con las inspecciones a partir de febrero 2026, de acuerdo con el SGAS-For-16 Programa de Supervisión del Encargado de Prevención. Y para los riesgos bajos se ha definido una metodología de medición de la eficacia, que se encuentra a modo de prueba implementándose en las Matrices IERCAS de la Oficina Central, para luego ser implementadas a nivel de obras también.



Encargado de Prevención