

MAPA DE RIESGOS ÉTICOS Y LEGALES

Luis Mauricio Vera Rodriguez Peña | 11.229.187-3

Audiforte

1. Introducción

Como parte de su Programa de Integridad, Audiforte SpA ha elaborado el presente Mapa de Riesgos Éticos y Legales, con el fin de identificar, evaluar y prevenir conductas que puedan poner en riesgo el cumplimiento normativo, la reputación institucional y la calidad del servicio entregado a nuestros pacientes.

Este mapa es una herramienta clave en el marco de la Ley N° 20.393 y la Ley N° 21.595 sobre delitos económicos y medioambientales, y responde también a principios éticos propios del ámbito de la salud.

2. Objetivo

Detectar las áreas críticas donde pudieran producirse actos ilícitos, faltas éticas o incumplimientos normativos y establecer medidas de control preventivas.

3. Metodología

- Identificación de procesos clave de la empresa.
 - Análisis de riesgos asociados a cada proceso.
 - Evaluación del nivel de probabilidad e impacto.
 - Propuesta de medidas de mitigación.
-

4. Matriz de Riesgos Críticos

Proceso o Actividad	Riesgo Ético/Legal Identificado	Probabilidad	Impacto	Medidas de Control o Mitigación
1. Licitaciones y trato con entidades públicas	Cohecho, negociación incompatible, tráfico de influencias	Media	Alto	Código de Ética, capacitación, revisión por abogado externo, doble firma autorizada.
2. Compra de audífonos e insumos	Recepción de incentivos o comisiones ilegales de proveedores	Alta	Alto	Protocolo de compras éticas, declaración de intereses, evaluación técnica objetiva.
3. Emisión de diagnósticos o recetas	Falsificación o alteración para beneficio propio o ajeno	Baja	Muy alto	Controles de firma digital, auditoría clínica, supervisión por Dirección Técnica.
4. Manejo de datos personales	Uso indebido o filtración de datos sensibles de pacientes	Media	Alto	Política de privacidad, controles de acceso, capacitaciones en Ley 19.628.
5. Contratación de personal	Discriminación, nepotismo o conflicto de interés	Media	Medio	Políticas de reclutamiento transparente, revisión de antecedentes y declaraciones.
6. Atención al paciente	Maltrato, negligencia o discriminación	Baja	Alto	Protocolo de atención ética, registro de reclamos, monitoreo de satisfacción.
7. Registro contable y financiero	Alteración de registros, evasión de impuestos	Baja	Muy alto	Sistema contable externo, revisiones trimestrales, auditorías independientes.
8. Vinculación con terceros externos	Lavado de activos, receptación o financiamiento de actividades ilícitas	Muy baja	Muy alto	Due diligence a proveedores, contrato con cláusulas anticorrupción, revisión periódica.

5. Clasificación del Nivel de Riesgo

Clasificación	Descripción
Muy Alto	Riesgo crítico. Requiere control inmediato.
Alto	Riesgo importante. Debe ser mitigado activamente.
Medio	Riesgo relevante. Supervisión constante.
Bajo	Riesgo tolerable. Control regular.
Muy Bajo	Riesgo poco probable. Monitoreo ocasional.

6. Revisión y Actualización

Este Mapa de Riesgos será revisado anualmente o cuando se produzcan cambios sustanciales en las operaciones de Audiforte. La revisión estará a cargo del Oficial de Cumplimiento en conjunto con la Dirección Técnica y el área administrativa.