



CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

4GL-MA-DIR-002

Versión: 6

Fecha: 10-06-20



APR

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN.....	3
2. DEFINICIONES	4
3. VALORES Y PRINCIPIOS DE LA ORGANIZACIÓN.....	5
4. RESPONSABILIDADES FRENTE AL CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	5
5. COMPROMISOS ORGANIZACIONALES.....	7
6. CONFLICTOS DE INTERÉS.....	19
7. POLÍTICA ANTISOBORNO Y ANTICORRUPCIÓN	28
8. COMITÉ DIRECTIVO.....	28
9. INFORMACIÓN PRIVILEGIADA O RESERVADA.....	29
10. CARGOS QUE PUEDEN ENTREGAR INFORMACIÓN DE CARÁCTER RESERVADO.....	31
11. PROPIEDAD INTELECTUAL	31
12. PROTOCOLO DE COMUNICACIONES.....	32
14. DECLARACIÓN DE CONOCIMIENTO Y COMPROMISO DE CUMPLIMIENTO ..	35
15. RESPUESTA FRENTE AL SOBORNO.....	35
16. DOCUMENTOS DE REFERENCIA Y ANEXOS	37
17. CONTROL DE CAMBIOS	37

APROBADO

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

1. INTRODUCCIÓN

El presente Código de Ética y Conducta contiene las pautas de comportamiento que deben observar en todas sus actuaciones los miembros de la alta dirección, administradores y colaboradores de la sociedad Proyectos de Inversión Vial del Oriente S.A.S. (PROINVORIENTE S.A.S y/o 4GLLANOS), al igual que los contratistas y proveedores de la misma, en aquello que les sea aplicable.

De acuerdo con los estatutos de PROYECTOS DE INVERSIÓN VIAL DEL ORIENTE S.A.S se utilizará como referencia la sigla 4GLLanos en el presente documento:

“CLÁUSULA PRIMERA. Naturaleza y Denominación. La sociedad que se constituye es de naturaleza comercial, del tipo de las sociedades por acciones simplificadas, la cual se denominará PROYECTOS DE INVERSIÓN VIAL DEL ORIENTE S.A.S. y podrá usar las siglas PROINVORIENTE S.A.S. y/o 4GLLANOS.”

Este Código recoge también el compromiso con el desarrollo efectivo de las políticas de 4GLLANOS y de su estructura de control interno, los valores y pautas de comportamiento que se deben observar frente a los diferentes riesgos, así como los parámetros para el manejo de conflictos de interés, los mecanismos para evitar el uso indebido de información privilegiada o reservada, las instancias competentes para hacer seguimiento al cumplimiento de este Código y las consecuencias de su inobservancia.

El Código de Ética y Conducta es una referencia para las actuaciones de la alta dirección, administradores y funcionarios de 4GLLANOS, y como tal no comprende todas las posibles situaciones a las que se pueden ver abocados; por tanto, en cada caso, deben tenerse en cuenta las circunstancias y el sentido común.

Para efectos de este Código, se entienden como directores los miembros de la Junta Directiva de 4GLLANOS, como administradores quienes ostentan la condición de representantes comunes de la misma de acuerdo con los estatutos sociales y como funcionarios las demás personas que trabajan para 4GLLANOS.

El presente Código de Ética y Conducta es parte integrante del contrato de trabajo o prestación de servicios, suscrito entre 4GLLANOS con sus administradores y colaboradores.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

2. DEFINICIONES

- **Alta Dirección:** Junta Directiva, Director General, Representante Legal, y quienes hagan sus veces.
- **Código de Ética y Conducta:** Conjunto de principios, normas y reglamentos de obligatorio cumplimiento que orientan a todos los miembros de la alta dirección y colaboradores de 4G LLANOS para que actúen correctamente.
- **Colaboradores:** Trabajadores de la organización, incluyendo la alta dirección, estudiantes en práctica y aprendices de 4G LLANOS
- **Conducta:** Según la Real Academia de la Lengua Española, es la manera como los seres humanos se comportan en su vida y acciones.
- **Conflicto de interés:** Son aquellas situaciones en las que la integridad de una acción conlleva a la alta dirección y/o colaborador a tener que decidir entre el actuar en beneficio de la entidad o en provecho propio.
Entendiéndose por provecho propio el derivado de cualquier decisión, en beneficio del colaborador, de su conyugue, compañero o compañera permanente o sus parientes, dentro del cuatro grado de consanguinidad, segundo de afinidad y primero civil, o sus socio o socios de hecho o derecho. En este caso existe la obligación para el colaborador, consistente en revelar y administrar el conflicto de intereses.
- **Ética:** Según la Real Academia de la Lengua Española, la ética es el conjunto de normas morales que rigen la conducta de la persona en cualquier ámbito de la vida.
- **Fraude:** Cualquier acto u omisión intencional o negligente diseñado para engañar a otros, que tenga como objetivo obtener una ventaja, evitar una obligación o causar un perjuicio. El fraude puede contextualizarse, dependiendo de las fuentes que lo originan, como fraude interno, externo o mixto.
 - **Fraude interno:** evento realizado al interior de 4G LLANOS, por parte de los miembros de la alta dirección o sus colaboradores.
 - **Fraude externo:** evento realizado por personas externas a 4G LLANOS, sin la asistencia de un funcionario de la organización.
 - **Fraude mixto:** evento cometido por la participación de actores internos y externos.
- **Órganos de control:** Corresponde a los órganos internos y externos de control, tales como la auditoría interna 4G LLANOS, así como entidades gubernamentales con facultades de control y vigilancia tales como la Superintendencia de Sociedades, entre otros.
- **Racionabilidad:** Según la Real Academia de la Lengua Española, es la facultad intelectual que juzga las cosas con razón, diferenciando lo bueno de lo malo y lo verdadero de lo falso.
- **Riesgo:** Cualquier evento, amenaza, acto u omisión que en algún momento pueda comprometer el logro de los objetivos estratégicos de la organización. No está limitado a acontecimientos negativos o eventos inesperados, incluye también la ausencia o desaprovechamiento de oportunidades.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

- **Tercero:** Persona natural o jurídica con las cuales 4G LLANOS tiene relación, por ejemplo, colaboradores, proveedores, clientes, usuarios, vinculados económicos, inversionistas, asesores, consultores, arrendatarios, entidades del Gobierno, funcionarios o servidores públicos nacionales y/o extranjeros, entre otros.
Transparencia: Según la Real Academia de la Lengua Española, es aquello que es claro, evidente, que se comprende sin duda ni ambigüedad.

3. VALORES Y PRINCIPIOS DE LA ORGANIZACIÓN

Los principios señalados a continuación guían el comportamiento esperado de los miembros de la alta dirección y colaboradores de 4G LLANOS frente al compromiso con la ANI, los usuarios y la comunidad en general al ejecutar el contrato 010 de 2015:

1. Buscar la **excelencia**, trabajando en equipo y con sentido de pertenencia.
2. Actuar con **integridad** y buena fe en la ejecución de todas tareas.
3. Demostrar una **actitud positiva y optimista**.
5. Sostener y promover permanentemente **relaciones humanas cordiales** y respetuosas.
6. Respetar la **diversidad y pluralidad** promoviendo el diálogo.
7. **Cuidar y hacer un uso adecuado de los recursos** técnicos, materiales, económicos e informativos que se nos han encomendado para la realización de nuestro trabajo.

4. RESPONSABILIDADES FRENTE AL CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

Junta Directiva: Adoptar las políticas del Código de Ética y Conducta, disponer su acatamiento y difusión, dar ejemplo en la aplicación del mismo y aprobar oportunamente las actualizaciones que sean pertinentes.

Representantes Legales: Son funciones de los representantes Legales de la compañía:

- a) Dirigir la implementación de las políticas aprobadas por la Junta Directiva en relación con el Sistema de Control Interno.
- b) Difundir la obligación que tienen los colaboradores de mantener una cultura organizacional apoyada en los valores y principios básicos que rigen a 4G LLANOS, así como dar a conocer y entregar el Código de Ética y Conducta en los programas de inducción a los nuevos colaboradores e impartir las instrucciones para generar la certificación de lectura y compromiso de aplicación.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

- c) Adelantar el procedimiento establecido para el evento de inobservancia de este Código y para la resolución de los conflictos de interés en que se vean incursos los colaboradores, de conformidad con lo establecido en el mismo.
- d) Coordinar las actualizaciones y aprobación del Código de Ética y Conducta.
- e) Divulgar y hacer seguimiento del cumplimiento del Código de Ética y Conducta por parte de todos los colaboradores.
- f) Dar a conocer a la Junta Directiva aquellos casos que lo ameriten y proponer las mejoras que estime pertinentes.
- g) Coordinar la aplicación del Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y actos de corrupción (SARLAFT).

Auditoría: Velar por el cumplimiento de los principios y normas de ética y conducta en 4GLLANOS, mediante programas de auditoría a través de los cuales se evalúe su aplicación, reportando las situaciones identificadas a quien corresponda.

De la misma manera, dar a conocer al Comité de Auditoría aquellos casos que lo ameriten y proponer las mejoras que estime pertinentes.

Apoyar a la Junta Directiva en la toma de decisiones atinentes a la definición de las estrategias y políticas generales relacionadas con el Sistema de Control Interno (SCI) y antisoborno de 4GLLANOS.

Así mismo, deberá evaluar la estructura de control interno de la Compañía, de la cual hace parte integral el Código de Ética y Conducta, así como su aplicación y mejoramiento continuo.

Jefe Inmediato: Son funciones del Jefe Inmediato:

- a) Velar por la observancia del Código de Ética y Conducta.
- b) Asesorar a sus colaboradores en los casos de conflictos éticos o de interés, para que puedan tomar la decisión más adecuada y si es del caso, consultar con otras instancias, cuando considere que no le es posible dar la asesoría apropiada reportar a los Representantes Legales, o al área que haga sus veces, el incumplimiento por parte de los colaboradores a cargo de los preceptos contenidos en el presente Código.
- c) Velar por el cumplimiento de los principios y normas de ética y conducta en todo 4GLLANOS, mediante programas de auditoría a través de los cuales se evalúe su aplicación, reportando a los representantes Legales, o al área que haga sus veces, el incumplimiento del mismo.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

d) Dar a conocer a la junta Directiva, aquellos casos que lo ameriten y proponer las mejoras que estime pertinentes.

Coordinador gobierno, riesgo y cumplimiento (GRC): requerir o coordinar las actualizaciones del Código de Ética y Conducta y su aprobación en 4GLLANOS.

Servicios Administrativos: Dar a conocer a los contratistas y proveedores el Código de Ética y Conducta y, asegurarse, en lo posible, que actúen acorde con sus preceptos.

Todos los administradores y colaboradores: Conocer y poner en práctica en el ejercicio de sus funciones, y en todas sus actuaciones lo dispuesto en el Código de Ética y Conducta, debiendo comprometerse explícitamente con su cumplimiento y asumir las consecuencias en caso de inobservancia.

Así mismo, reportar por escrito y de manera inmediata al representante legal, cualquier comportamiento del que llegare a tener conocimiento, que resulte violatorio de las disposiciones establecidas en este Código de Ética y Conducta por parte de las personas obligadas a cumplirlo.

Proveedores y contratistas: Se comprometen a dar cumplimiento en todo momento a la legislación competente y vigente en sus operaciones, trabajando bajo las normas promovidas por el presente Código y dentro del marco legal correspondiente.

4GLLANOS selecciona proveedores que compartan los valores éticos que promulga y que posean una sólida reputación de equidad e integridad en sus relaciones comerciales.

5. COMPROMISOS ORGANIZACIONALES

5.1 FRENTE AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Sistema de Control Interno de 4GLLANOS se encuentra estructurado con base en un conjunto de principios, planes, estrategias, metodologías y sistemas de evaluación, orientados a establecer y garantizar la eficiencia, eficacia y efectividad en la operación de la organización, en busca del cumplimiento de objetivos básicos como aseguramiento y protección de los recursos, administración de riesgos, adopción y cumplimiento de normas externas y políticas y procedimientos internos, sistema del cual hace parte el Código de Ética y Conducta.

5.1.1. Principios del Sistema de Control Interno

- **Autocontrol:** Todos los miembros de la alta dirección y colaboradores deberán contar con la capacidad, independientemente de su cargo para evaluar y controlar su trabajo, con el fin de mejorar el desempeño de sus tareas y cumplimiento de sus responsabilidades.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

- **Autorregulación:** Es la capacidad de la organización para desarrollar en su interior y aplicar los métodos, normas y procedimientos que nos permiten la implementación, maduración y mejoramiento del Sistema de Control Interno empresarial.
- **Autogestión:** Es la capacidad de la organización para interpretar, coordinar, ejecutar y evaluar de manera efectiva, eficiente y eficaz su funcionamiento.

Para asegurar la efectividad del sistema de control interno, los directores, administradores y colaboradores de 4G LLANOS deben comprometerse a:

- a) Evaluar y controlar su trabajo, detectar desviaciones y efectuar correctivos en el ejercicio y cumplimiento de sus funciones, así como mejorar sus tareas y responsabilidades, todo ello en procura del acatamiento de los objetivos trazados por 4G LLANOS.
- b) Reconocer la importancia de los organismos de control, Contraloría, Coordinador GRC y de la función de la segunda línea de defensa, así como de la Revisoría Fiscal y demás organismos de control de 4G LLANOS.
- c) Facilitar y proporcionar oportunamente toda la información y documentación que los órganos de control interno y externo necesiten para el cumplimiento de sus funciones, así como cualquier requerimiento que surja como resultado de auditorías o de inspecciones, con la diligencia y prioridad que éstos merecen, en la forma y dentro de los plazos establecidos por los organismos que los emiten.
- d) Implementar las acciones recomendadas por los organismos de control y que hayan sido concertadas con las áreas, para mejorar los controles.
- e) Guardar reserva de los informes que de manera confidencial sean emitidos.
- f) Cumplir y hacer cumplir dentro de su competencia, las recomendaciones y sugerencias que entreguen los órganos de control.

5.2. ÉTICA EMPRESARIAL

Como entidad, 4G LLANOS y sus directores, administradores y colaboradores deben garantizar el cumplimiento de las siguientes normas:

- a) Las operaciones realizadas por 4G LLANOS deben sujetarse siempre a los principios de integridad, transparencia, seguridad y cumplimiento estricto de las normas constitucionales, legales, estatutarias e institucionales.
- b) Los libros y estados financieros, cuentas contables e informes emitidos por 4G LLANOS, deben ser exactos y reflejar fielmente la realidad de las transacciones.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

- c) Las respuestas a las solicitudes o requerimientos de cualquier autoridad competente deben corresponder a la verdad de la información solicitada.
- d) La alta dirección y colaboradores de 4G LLANOS deben abstenerse de participar por sí o por interpuesta persona en interés personal o de terceros, en actividades que impliquen competencia con 4G LLANOS, o en actos respecto de los cuales pudieran configurarse conflictos de interés, salvo autorización expresa de la instancia competente, de acuerdo con el procedimiento señalado en este Código. En cuanto a los miembros de la alta dirección, no se entenderá por una actividad que implique competencia ni generadora de un conflicto de interés, a los efectos del inciso anterior, la participación de dichos miembros de la alta dirección en proyectos distintos al de 4G LLANOS, que se halle en cada momento en desarrollo o ejecución por los accionistas o por personas participadas o vinculadas con éstos.
- e) Los miembros de la alta dirección y colaboradores tendrán las responsabilidades establecidas en la ley, los estatutos, el manual de funciones y de cargos, así como en los reglamentos y manuales de políticas y procedimientos que les sean aplicables.

5.3. FRENTE AL RIESGO DEL LAVADO DE ACTIVOS, DE LA FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO (LA/FT)

Los directores, administradores y colaboradores de 4G LLANOS deberán mantener la cultura de prevenir, detectar y controlar que 4G LLANOS sea utilizada como instrumento para el lavado de activos y/o la canalización de recursos para la financiación del terrorismo y/o actos de corrupción (LA/FT/AC).

Por tal motivo, 4G LLANOS se apoya en el Sistema de Administración de Riesgo de Lavado de Activos y/o Financiación del Terrorismo y/o Actos de Corrupción (SARLAFT), el cual contiene las políticas de ética que orientan la actuación de los directores, administradores y colaboradores para el cumplimiento del mismo, las políticas de vinculación y conocimiento de clientes, proveedores, contratistas, socios comerciales y de sus transacciones con 4G LLANOS, los procedimientos y metodologías para la identificación, evaluación, control y monitoreo de riesgos, la capacitación al personal y la colaboración con las autoridades competentes.

Este sistema está contenido en el Manual SAGRLAFT aprobado por Junta Directiva y es administrado por el Coordinador de GRC, quien tiene la responsabilidad de evaluar los mecanismos de prevención, a fin de establecer la efectividad de los mismos y su cumplimiento por parte de los colaboradores de 4G LLANOS.

En virtud de lo anterior, 4G LLANOS ha definido como políticas generales las siguientes:

- a) Es deber de los directores, administradores, órganos de control, y demás colaboradores, asegurar el acatamiento de las normas encaminadas a prevenir, detectar y controlar las actividades de LA/FT/AC.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

- b) Los directores, administradores y colaboradores de 4GLLANOS deben prestar su colaboración a las autoridades competentes en todo aquello para lo cual se les requiera, en especial, en la atención de las solicitudes de información formuladas en desarrollo de las investigaciones que adelanten.
- c) Sin perjuicio de la responsabilidad penal y demás acciones a que haya lugar, los administradores y colaboradores de 4GLLANOS serán responsables disciplinariamente por el incumplimiento u omisión de los mecanismos de control y prevención de las actividades delictivas que se acojan en los respectivos manuales de procedimientos, especialmente en lo relacionado con el riesgo de LA/FT/AC.
- d) Las demás contempladas en el manual SAGRLAFT y normatividad vigente y aplicable.

5.4. FRENTE AL RIESGO DE SOBORNO Y CORRUPCIÓN (ABAC)

4GLLANOS está comprometido con una política de cero tolerancia frente a actos de soborno y/o corrupción en cualquiera de sus modalidades, por tanto no acepta en modo alguno ninguno de estos actos, promueve una cultura de integridad, conduce sus negocios y operaciones con altos estándares éticos, en cumplimiento de las leyes y regulaciones vigentes y adopta las medidas pertinentes para la prevención, detección y manejo de conductas y/o situaciones que puedan poner en riesgo a la entidad por actos de soborno y/o corrupción, por lo tanto:

- Gestiona de acuerdo con los principios establecidos y de una manera estructurada y estratégica, los riesgos de corrupción y soborno asociados al negocio y su relacionamiento con terceros.
- Promueve continuamente una cultura ética como elemento indispensable para la prevención, detección, investigación y remediación de situaciones de corrupción y soborno.
- Previene los daños a la imagen y reputación a través de la adopción y cumplimiento de disposiciones que prohíben la realización de acciones que constitutivas de corrupción y soborno.
- Vela por un adecuado Gobierno Corporativo y por un comportamiento intachable de todos sus colaboradores.
- Genera un entorno de transparencia, mediante la difusión y aplicación de los controles tendientes a la prevención de la corrupción y soborno.
- Presenta información y registra transacciones con precisión.
- Implementa controles internos para asegurar que los activos de los accionistas sean vigilados y salvaguardados adecuadamente.
- Adelanta las acciones que correspondan, ante una denuncia de corrupción y/o soborno, presunción o tentativa del mismo, garantizando el debido proceso, la confidencialidad, objetividad y transparencia durante toda la investigación.
- Aplica las medidas internas que correspondan en caso corrupción y/o soborno. En el evento en que se encuentre frente a una conducta tipificada como delito en el

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

Código Penal dará aviso a las autoridades competentes, sin importar el cargo o antigüedad del involucrado.

- Revisa los sistemas y procedimientos existentes para evitar que existan acciones o se repitan situaciones que puedan poner en riesgo a la entidad frente a casos de corrupción y/o soborno.
- Cuenta con el compromiso de propios y terceros en el cumplimiento de la Política ABAC.
- Difunde dentro de sus colaboradores todas las políticas contenidas en los documentos de Gobierno Corporativo y establece que cada colaborador sea el responsable de aplicar los criterios allí definidos y por ajustar sus actuaciones de acuerdo con los valores corporativos.

Por lo anterior, todo tercero que mantenga vínculos laborales, comerciales o de cualquier otra índole con 4G Llanos está obligado a observar todas sus actuaciones de acuerdo con los valores éticos y principios de la organización.

5.5. FRENTE AL RIESGO DE FRAUDE

4G Llanos promueve una cultura de lucha contra el fraude y con el fin de fortalecer la efectividad de los mecanismos que permiten la prevención, detección y tratamiento de los eventos de fraude al interior de la misma. Para ello:

- Indica cuáles son las acciones que constituyen fraude.
- Identifica los principales riesgos de fraude a que está expuesta la compañía, con el propósito de implementar controles y procesos efectivos, suficientes y oportunos a través de los cuales se administren y se mitiguen tales riesgos.
- Establece quiénes son los cargos responsables de la prevención, detección e investigación de fraudes.
- Determinar el canal para realizar las denuncias de fraude.
- Cumple con los parámetros establecidos en la Ley Sarbanes Oxley (en adelante "Ley SOX"), en relación con el tratamiento del fraude referente a reporte financiero externo.

Toda persona que mantenga vínculos laborales, comerciales o de cualquier otra índole con 4G Llanos está obligada a observar en todas sus actuaciones los valores éticos y principios de la compañía, los cuales se encuentran contenidos en el presente documento. Acorde con lo expuesto, 4G Llanos no tolerará en modo alguno ningún acto de fraude. Se promoverá de manera permanente una cultura antifraude y medidas de lucha contra toda clase de fraude, para lo cual deberá:

- Velar por un adecuado gobierno corporativo y un comportamiento intachable de todos sus colaboradores.
- Divulgar información sobre su misión, valores y principios.
- Aplicar controles tendientes a prevenir el fraude.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G Llanos	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

- Adelantar en caso de fraude, presunción de fraude o tentativa de fraude, sin excepción alguna, las acciones necesarias para aplicar las medidas que correspondan, independientemente del cargo, los años de servicio o relaciones del involucrado.
- Revisar los sistemas y procedimientos para evitar que se repitan casos similares de fraude.

Para efectos del presente Código, se entiende por fraude, en general, cualquier acto u omisión intencional o negligente diseñado para engañar a otros, que tenga como objetivo obtener una ventaja, evitar una obligación o causar un perjuicio. El fraude puede contextualizarse, dependiendo de las fuentes que lo originan, como fraude interno, externo o mixto:

- **Fraude Interno:** Evento realizado al interior de 4G LLANOS por parte de sus colaboradores o miembros de la alta dirección.
- **Fraude Externo:** Evento realizado por personas externas a 4G LLANOS sin la asistencia de un funcionario de la organización.
- **Fraude Mixto:** Evento cometido con la participación de actores internos y externos.

Para los fines aquí previstos, el fraude se clasifica en tres categorías:

a. Reportes Fraudulentos o Fraude en Estados Financieros: Alteración, distorsión o presentación de información falsa, hecha de forma intencional, sobre las cuentas, registros contables y revelaciones de tal manera que no reflejen el valor razonable o el motivo real de las operaciones y transacciones realizadas con el fin de ocultar una actividad fraudulenta. La omisión de transacciones (incluyendo operaciones ilícitas) y la tergiversación de registros para ocultar actividades indebidas o que no indiquen correctamente la naturaleza de una transacción registrada, son algunos ejemplos de este tipo de situaciones.

b. Malversación de Activos: Hurto o utilización indebida de los activos de propiedad o bajo custodia o responsabilidad, en forma temporal o permanente, en beneficio propio o de terceros, por parte de sus directivos, colaboradores y/o terceros.

c. Corrupción: Actividad deshonesta en la cual un colaborador, miembro de la alta dirección, de la administración o contratista, utiliza su posición para obtener un beneficio indebido para la sociedad o a título personal o una ventaja indebida, para la sociedad, para sí mismo o para un tercero.

Dentro de cada uno de estos grupos, se pueden presentar entre otras, las siguientes situaciones:

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

TIPO DE FRAUDE	DESCRIPCIÓN
<p>Reportes Fraudulentos o Fraude en Estados Financieros</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Alterar o manipular indebidamente las cuentas de ingresos y/o gastos para reflejar un desempeño que no corresponda con la realidad. • Realizar registros contables en periodos inapropiados con el propósito de reflejar una situación financiera que no corresponda con la realidad. • Valorar inapropiadamente los activos de la organización para reflejar una situación financiera que no corresponda con la realidad. • Revelar inapropiadamente información en los estados financieros que pueda inducir a decisiones equivocadas por las partes interesadas. • Realizar u omitir ajustes en los registros contables para beneficio personal o de terceros. • Ocultar intencionalmente errores contables. • Diferir el registro de ingresos, para disminuir los resultados de un período. • Registrar o diferir un egreso, en fecha diferente al de su causación, con el propósito de mejorar los resultados de un período. • El uso de cuentas provisionales, o cuentas puente, para distorsionar ingresos o egresos significativos. • La creación de transacciones con proveedores o acreedores falsos. • La manipulación de saldos de cuentas del activo y pasivo. • El traslado periódico de obligaciones reales o ficticias, de un acreedor o deudor a otro, real o ficticio, con el propósito de falsear la realidad de los saldos de cartera, cuentas por cobrar, cuentas por pagar y otros activos o pasivos. • Realizar ajustes de forma indebida en los libros contables (tales como la destrucción, mutilación, ocultamiento, falsificación de los registros contables) con el fin de esconder entre otros, sobornos, faltantes o realizar fraudes para el beneficio personal o el de terceros. • En general, toda manipulación contable de la realidad financiera de la entidad.
<p>Malversación de activos</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Tomar dinero o activos de forma indebida o sin autorización. • Desviar fondos de una cuenta de la organización para el beneficio personal o de un tercero. • Obtener dinero de la organización mediante engaño, haciendo una declaración de gasto ficticio. • Utilizar inadecuadamente los fondos de la caja menor.

<p>Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS</p>	<p>Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020</p>
<p><i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i></p>	

	<ul style="list-style-type: none"> • Obtener un beneficio, ayuda o contribución mediante engaño o callando total o parcialmente la verdad. • Falsificar o alterar algún tipo de documento o registro, con el fin de obtener un beneficio personal o para un tercero. • Comprar, con recursos de la organización bienes o servicios para el uso personal o de un tercero. • Sustraer o utilizar abusivamente los activos de la organización para beneficio personal o de un tercero, como bienes, equipos, muebles, inventarios, inversiones, entre otros. • Realizar pagos dobles, no autorizados o incurrir en gastos que no estén soportados con documentos formales. • Manipulación indebida de recursos para el beneficio propio o de un tercero. • Manejo o uso inadecuado de los activos de información de la organización para el beneficio personal o de un tercero; dentro de los cuales a modo enunciativo encontramos: <ul style="list-style-type: none"> ✓ Activos digitales de información: información que reside o se transmite mediante elementos de TI (Tecnologías de la Información). ✓ Activos de información en otros medios físicos y/o electrónicos: Información en otros medios diferentes a la digital. ✓ Elementos de TI: Estaciones de trabajo, sistemas operativos, dispositivos móviles, impresoras, software, sistemas de información, medios de almacenamiento, servidores, redes, correo electrónico, entre otros.
<p>Corrupción</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Prometer, ofrecer o conceder, en forma directa o indirecta, a un tercero un beneficio indebido que redunde en su propio provecho, en el de otra persona o en el de la organización. • Solicitar o aceptar, en forma directa o indirecta, de un tercero un beneficio indebido que redunde en su propio provecho, en el de otra persona o en el de la organización. • Pagar un soborno a un tercero (privado o público) para obtener una ventaja ilegítima frente a la competencia. • Realizar contribuciones, en dinero o en especie, a una causa política con el propósito de obtener favores políticos para la organización. • Desviar dineros que tengan un objeto social o de patrocinio para el beneficio personal o con el propósito de cometer un acto de corrupción. • Favorecer, en el ejercicio de sus funciones, los intereses propios o de un tercero por encima de los intereses de la organización.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

5.6. ÉTICA Y COMPROMISO FRENTE A LOS RIESGOS DEL NEGOCIO

5.6.1 Normas de Ética en los Negocios

Todos los directores, administradores y colaboradores de 4G LLANOS deben actuar con buena fe, ética y lealtad en los negocios y desempeñar sus funciones en ejercicio de un estándar de diligencia propio de un ordenado empresario, todo ello en beneficio del interés social. En virtud de esto deben, entre otras cosas, abstenerse de:

- a) Utilizar los símbolos de otras entidades para actos irrespetuosos o de cualquier otra índole que afecten su imagen o buen nombre.
- b) Utilizar cualquier práctica de competencia desleal o restricción de la competencia.
- c) Revelar a terceros información confidencial sobre los clientes, las operaciones o la administración de 4G LLANOS.
- d) Intervenir en la realización de contratos con proveedores o contratistas, con los cuales exista un interés personal de cualquier clase.
- e) Anteponer el logro de las metas comerciales frente a la observancia de los principios éticos, con lo cual puede verse comprometida 4G LLANOS en hechos que afecten su reputación, credibilidad o la confianza del público.
- f) Realizar cualquier operación que dé lugar a conflictos de interés debido a la información privilegiada a la que se tenga acceso en el ejercicio de las funciones.
- g) Recibir cualquier clase de contraprestación de los clientes, proveedores, contratistas o socios comerciales como retribución por los trámites u operaciones sobre las cuales puedan conocer en ejercicio de sus funciones.
- h) Intervenir en la aprobación de operaciones en las que tengan cualquier tipo de interés e involucren sus cónyuges, compañeros permanentes o familiares hasta el cuarto grado de consanguinidad, segundo de afinidad y único civil, o personas jurídicas, en las que éstos o el colaborador sean administradores o posean el 5% o más de las acciones suscritas o de las cuotas de capital social.

5.6.2. Normas de Ética en las Operaciones Contables y de Tesorería

La alta dirección y colaboradores vinculados con el desarrollo de las actividades de negociación, control y gestión de riesgos y que ejerzan funciones operativas de las operaciones contables y de tesorería, observarán las siguientes normas:

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

- Aplicará lo dispuesto en las políticas establecidas por 4G LLANOS en cuanto a las atribuciones y exposición al riesgo.
- Los colaboradores que participan en las operaciones contables y de tesorería deben observar que todas y cada una de las operaciones que realicen, estén libres de influencia de intereses personales o comerciales que pudiesen interferir con los mejores intereses de 4G LLANOS
- Todas las acciones desarrolladas dentro de las operaciones contables y de tesorería deben estar enmarcadas dentro de los principios de imparcialidad, integridad, transparencia y seguridad de las transacciones, de tal manera que se eviten graves exposiciones para 4G LLANOS
- Para la realización y operación de todas las transacciones y operaciones contables y de tesorería, los colaboradores deberán estar conscientes del negocio realizado de acuerdo con el conocimiento pleno que deben tener de los productos transados y de los procedimientos administrativos y operativos asociados.
- Los colaboradores vinculados con las operaciones contables y de tesorería no utilizarán los recursos físicos y humanos de 4G LLANOS ni se aprovecharán de su posición, para realizar operaciones por cuenta propia.
- Todas las operaciones deben ser registradas oportunamente, de tal forma que se identifiquen de manera íntegra las condiciones y términos del negocio.
- Los colaboradores a cargo de operaciones contables y de tesorería deben informar al Representante Legal de manera oportuna, las inquietudes que le susciten las operaciones que por razón de sus funciones esté tramitando.
- Todas las operaciones Contables y de tesorería deberán realizarse a precios de mercado.

5.6.3. Normas de Conducta de los administradores y colaboradores

Los miembros de la alta dirección, administradores y colaboradores deben observar durante su desempeño las siguientes normas de conducta:

- a) Obrar de buena fe, con lealtad y diligencia en el desarrollo de su gestión, velando siempre por la protección de los intereses de 4G LLANOS.
- b) Cumplir las disposiciones contempladas en la ley, los estatutos sociales, reglamentos internos, contrato de trabajo, el presente Código de Ética y Conducta y demás disposiciones de carácter legal o de carácter interno que le sean aplicables.
- c) Conocer y cumplir los principios que rigen el control interno establecido por 4G LLANOS.
- d) Guardar absoluto respeto y correcto tratamiento con los superiores jerárquicos, compañeros de trabajo, con los clientes, contratistas y proveedores y usuarios o visitantes de 4G LLANOS.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	



CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

4GL-MA-DIR-002

Versión: 6

Fecha: 10-06-20

- e) Cumplir sus compromisos con 4GLLANOS y con terceros, con el propósito de evitar sanciones o reportes que deterioren su buen nombre y puedan llegar a afectar la buena imagen de 4GLLANOS.
- f) Obrar con neutralidad frente a los accionistas, ya que ha sido y es política de 4GLLANOS el trato igualitario a todos ellos, garantizando su participación efectiva en la asamblea y el ejercicio de sus derechos. En concordancia con lo anterior, todos los colaboradores de 4GLLANOS deben abstenerse de cualquier práctica que viole estos principios.
- g) No realizar o encubrir actividades contrarias a la ley o a la ética o que puedan comprometer el nombre o prestigio de 4GLLANOS, ya sea por acciones directas en el desempeño de las funciones propias del cargo o indirectamente.
- h) No utilizar el nombre de 4GLLANOS en la realización de actividades personales y abstenerse de efectuar todas aquellas que interfieran con el horario de trabajo, su rendimiento o el cumplimiento de sus labores.
- i) Respetar los derechos de autor y propiedad intelectual. Por tanto, entre otros aspectos, se abstendrán de utilizar los equipos de cómputo para instalar programas o software cuya licencia no se haya adquirido a nombre de 4GLLANOS.
- j) Acatar las políticas, normas y procedimientos estipulados frente a Seguridad de la Información de 4GLLANOS.
- k) No utilizar los beneficios que otorga 4GLLANOS a sus administradores y colaboradores para favorecer a terceros.
- l) Respetar y no discriminar a cualquier persona, compañero, cliente, contratista o proveedor, por diferencias de sexo, religión, raza, inclinación política, nacionalidad, nivel social o jerarquía.
- m) No realizar o participar en actos que puedan perjudicar el cumplimiento de sus obligaciones y/o la reputación de 4GLLANOS, los accionistas, los directores, administradores, colaboradores, clientes, contratistas y proveedores.
- n) Acatar las normas de seguridad emitidas por 4GLLANOS, conforme a las cuales las claves de acceso a cajas fuertes o de seguridad, sistemas transaccionales, sistemas de computadores o de comunicaciones son personales e intransferibles y por ninguna razón deben ser prestadas. Cada colaborador es responsable de las operaciones que se realicen con su usuario.
- o) Custodiar y responder por los valores, documentos, manuales, equipos y elementos que le fueron asignados para su manejo o estén bajo su responsabilidad en relación con sus funciones.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

- p) Colaborar en las investigaciones que se adelanten para resolver cualquier hecho indebido o ilícito que afecte o pueda llegar a afectar los intereses de 4G LLANOS.
- q) Suministrar en forma clara, completa y ajustada a la verdad la información personal y familiar que sea requerida por 4G LLANOS.
- r) No abusar de sus funciones para obtener tratamiento favorable en la compra o venta de valores por cuenta propia, de su cónyuge o compañero permanente y parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad, segundo de afinidad, o único civil.
- s) No ubicarse en posición de competencia con 4G LLANOS o sus accionistas. Por tanto, no se podrá:
- Hacer uso del cargo para prevenir u obstaculizar a 4G LLANOS o a sus accionistas en el ejercicio legal de competir con otros;
 - Desviar negocios o clientela de 4G LLANOS o de sus accionistas;
 - Recibir comisiones de terceros por una transacción de 4G LLANOS;
 - Aprovechar u obtener beneficio propio de manera indebida, ya sea directa o indirectamente, en operaciones o actividades que deterioren o puedan afectar los intereses de 4G LLANOS;
 - Utilizar la información no pública de 4G LLANOS, en beneficio propio o de terceros competidores.
- t) No solicitar, exigir, recibir o aceptar, en forma directa o indirecta, regalos en especie o en dinero, invitaciones, favores, donaciones, préstamos, servicios o cualquier clase de beneficio, de manera que se pueda afectar la objetividad en la toma de decisiones propias del cargo o comprometer el cumplimiento de las normas generales de conducta. Se exceptúan de esta prohibición los regalos y atenciones en general que se hacen usualmente en desarrollo de una relación comercial y que por tanto no comprometen la objetividad e independencia del colaborador.
- u) No es permitido, por regla general, que trabajen en 4G LLANOS simultáneamente cónyuges, compañeros permanentes, o parientes dentro del tercer grado de consanguinidad, segundo grado de afinidad y único civil. No obstante, la Dirección General de 4G LLANOS podrá decidir sobre excepciones, después de analizar las circunstancias atenuantes tales como el grado de relación laboral que exista entre quienes se encuentran en esa situación, la ubicación geográfica de sus puestos y el impacto de dichas posiciones en los resultados de 4G LLANOS.
- v) No es permitido aceptar u ofrecer en nombre de 4G LLANOS o en nombre propio, acuerdo de pago alguno por comisión, rebaja, servicio, soborno, o “mordida” o cualquier otra forma de contraprestación, para obtener o retener un negocio. (Política Antisoborno y Anticorrupción – ABAC).

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

- w) Atender a los clientes/usuarios con eficiencia y prontitud, de acuerdo con los procedimientos establecidos, sin que se pueda recibir retribución o favores por el cumplimiento de ese deber. En todo caso, no se podrá utilizar la autoridad o influencia para dar un trato preferencial a un cliente, proveedor, contratista o socio comercial cuando ello implique desacatar las normas internas de 4GLLANOS. Tampoco se dará curso a las solicitudes de un cliente, proveedor, contratista o socio comercial cuando se sepa o se sospeche razonablemente que el propósito es evadir las leyes o reglamentaciones aplicables.
- x) Obrar con transparencia de manera que la preparación y presentación de información financiera sea en lo posible exacta, íntegra y oportuna, empleando procedimientos contables ajustados a la normatividad vigente.
- y) Propender por la protección de activos físicos, financieros y de información de 4GLLANOS.
- z) Los colaboradores deberán utilizar los bienes, las instalaciones físicas, y los recursos humanos y financieros de forma eficiente propendiendo por cumplir con su misión y con miras a obtener los objetivos de la organización, adoptando criterios de razonabilidad, razonabilidad y transparencia.

6. CONFLICTOS DE INTERÉS

Se entiende por conflictos de interés, la situación en virtud de la cual un miembro de la alta dirección, director, administrador o cualquier colaborador de la entidad, debido a su actividad, se enfrenta a distintas alternativas de conducta, en las que la integridad de una acción conlleva a tener que decidir entre el actuar en beneficio de la entidad o en provecho propio, con relación a intereses incompatibles, ninguno de los cuales puede privilegiar, en atención a sus obligaciones legales o contractuales.

Se entiende por provecho propio el derivado de cualquier decisión en beneficio del colaborador, de su cónyuge, compañero o compañera permanente o sus parientes dentro de cuarto grado de consanguinidad, segundo de afinidad o único civil, o su socio o socios de hecho o de derecho. En este caso existe la obligación para el colaborador consistente en revelar y administrar el conflicto de Interés.

6.1. Políticas generales

Los lineamientos contenidos en el presente Código detallan las directrices para el manejo del Conflicto de interés orientados a la protección de los intereses de 4GLLANOS, ayudar a la alta dirección, a los Órganos de Control y a sus colaboradores a alcanzar altos niveles

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

éticos y de confianza y prevenir que se vean enfrentados a situaciones de conflicto de interés o en el caso de estarlo.

Estas directrices incorporan aquellas circunstancias donde se puedan llegar a contraponer los intereses de un colaborador y los de 4G Llanos; y los principios y valores que deben guiar la actuación de los colaboradores y sus parientes hasta cuarto grado de consanguinidad, segundo de afinidad o único civil para evitar que se presente un Conflicto de Intereses.

La alta dirección, los directores, administradores y colaboradores de 4G Llanos deberán abstenerse de intervenir directa o indirectamente en cualquier situación en la cual puedan tener conflictos de interés con 4G Llanos. También deben evitar participar en situaciones que los pongan en competencia con 4G Llanos o mediante las cuales tengan un reclamo en contra de la misma o de las empresas mencionadas, o estén aprovechando para sí mismos una oportunidad que le pertenece a éstas.

La ley y la doctrina consagran mecanismos para afrontar situaciones que generan real o potencialmente conflictos de interés, los cuales podrán ser utilizados por 4G Llanos, dependiendo de las circunstancias para cada caso.

Las políticas definidas a continuación, deben ser observadas con el fin de asegurar que se ejerza la debida gestión para prevenir y detectar eventuales conflictos de interés teniendo en cuenta, en todo caso, que 4G Llanos no realiza operaciones por cuenta de terceros.

En el evento que la entidad se encuentre frente a una situación generadora de conflictos de interés, se recomienda comunicarles a los interesados los hechos que generan su presencia y obtener de ellos su consentimiento para iniciar o continuar con la operación.

4G Llanos debe abstenerse de realizar operaciones que se encuentren expresamente prohibidas o que impliquen conflictos de interés, cuando el conflicto no puede superarse, o cuando existan dudas sobre la claridad de la operación.

La Dirección de Recursos Humanos de 4G Llanos tiene a cargo adelantar una confirmación anual sobre el conflicto de intereses de la alta dirección y colaboradores de la organización.

6.2. Fuentes de los conflictos de intereses

Se debe realizar un seguimiento continuo a los tipos de conflictos de intereses que puedan presentar los miembros de la alta dirección y colaboradores de 4G Llanos. En virtud de lo anterior, se debe considerar como mínimo las siguientes actividades:

- **Los regalos, los beneficios y la hospitalidad pueden derivar en conflictos de intereses** si los colaboradores sienten la obligación de corresponder a ellos otorgando una ventaja indebida que no sea lo mejor para 4G Llanos. Los

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G Llanos	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

colaboradores podrían tomar decisiones a favor de la contraparte que les otorgo regalos, beneficios y hospitalidad porque esperan ventajas personales similares en el futuro. Lo anterior, podría generar que un colaborador que reciba beneficios regulares de un contratista o proveedor de servicios puede preferir a esa empresa por sobre otras en las decisiones comerciales relevantes.

- **Los nombramientos externos pueden derivar en conflictos de intereses** si el Representante de la sociedad está involucrado en más de una organización y tiene que tomar decisiones que deriven en una renuncia a ciertas ventajas en beneficio de una de las dos (o más) organizaciones.
- **Los puestos internos paralelos pueden derivar en conflictos de intereses** cuando los colaboradores tienen deberes profesionales en competencia dentro 4G LLANOS, como, por ejemplo, si un colaborador que desempeña una función ejecutiva y una función de control al mismo tiempo puede enfrentar situaciones en las que los objetivos de la función ejecutiva entren en conflicto con los objetivos de la función de control. En esas situaciones, el colaborador podría dar prioridad al desempeño o las ganancias antes que a asegurarse de que las funciones de control sean realizadas adecuadamente.
- **Las inversiones financieras pueden derivar en conflictos de intereses** cuando los colaboradores pudieran favorecer las relaciones comerciales con entidades en las que han invertido, como por ejemplo, el colaborador podría favorecer a un proveedor o contratista particular en el que sea dueño de un número considerable de acciones por encima de otros proveedores más calificados durante un proceso de selección.
- **Dar empleo a parientes puede llevar a conflictos de intereses** cuando los colaboradores pudieran favorecer a parientes o conocidos cercanos por encima de otras personas más calificadas porque lo sienten como una obligación moral. Los conflictos de intereses pueden derivar en favoritismo y en consecuencias negativas para 4G LLANOS.
- **La contratación de funcionarios públicos puede derivar en conflictos de intereses.** Aunque 4G LLANOS pueden beneficiarse legítimamente de la experiencia y el conocimiento de ex funcionarios y de actuales funcionarios públicos, su contratación debe ser supervisada estrechamente. Los reclamos por la obtención real o la percepción de haber obtenido una ventaja indebida usando información privilegiada al emplear a un funcionario público pueden derivar en consecuencias negativas para la Compañía. Frente a la ocurrencia de estas situaciones, esos riesgos deben que ser supervisados en ambas direcciones con respecto a los funcionarios gubernamentales que trabajan para la Compañía y con respecto a los representantes de 4G LLANOS que trabajan para instituciones gubernamentales. Los colaboradores actuales o ex colaborador podrían representar intereses privados en un asunto del que son o fueron responsables públicamente.

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

6.3. Conflictos de interés en virtud de relación laboral

- **Proceso de Selección:** Toda persona que esté interesada en vincularse como colaborador de 4G LLANOS deberá comunicar las relaciones con otras personas naturales o jurídicas, sin importar su naturaleza, que puedan conllevar a una situación de conflicto de interés. Para tal efecto la Dirección de Recursos Humanos de 4G LLANOS tiene a su cargo adelantar para todos los nuevos colaboradores al momento de su vinculación, la suscripción de la Declaración de Conflicto de Interés a través del diligenciamiento del CVO-RE-DIR-012 Formato de Conflicto de Interés y del Formato CVO RE-GTH-005 Información del Trabajador.
- **Durante la relación laboral:** Todos los colaboradores y miembros de Junta Directiva deberán suscribir anualmente a través del diligenciamiento del CVO-RE-DIR-012 Formato de Conflicto de Interés y del Formato CVO RE-GTH-005 Información del Trabajador, la confirmación a través de la cual certifican la ausencia o la presencia de Conflicto de Intereses de acuerdo con lo establecido por 4G LLANOS.

Independientemente de lo anterior, el colaborador se encuentra obligado a informar sobre las situaciones que puedan ser generadoras de conflicto tan pronto sean percibidas y antes de tomar cualquier decisión.

Los miembros de la alta dirección y colaboradores de 4G LLANOS deben abstenerse de:

- Participar en actividades o negocios contrarios a los intereses de 4G LLANOS que puedan perjudicar el cumplimiento de sus deberes y responsabilidades.
- Establecer o participar en empresas o negocios que compitan con los intereses de 4G LLANOS.
- Realizar negocios de interés personal o familiar dentro 4G LLANOS.
- Autorizar o negar algún negocio con base en sentimientos de amistad o enemistad de quienes tienen en sus manos la responsabilidad de decidir.
- Contratar en nombre de 4G LLANOS, directamente o a través del área a la cual pertenece, con personas dentro del cuarto grado de consanguinidad, segundo de afinidad o primero civil, salvo autorización expresa de la Junta Directiva. Para estos efectos, se deben acatar los procedimientos internos definidos que garantizan una contratación objetiva. En caso de presentarse un conflicto de interés en persona propia o identificarlo en un tercero, deberá reportarse, considerando los canales y procedimientos dispuestos por 4G LLANOS para este propósito.

6.4. Conflictos de interés en virtud de vínculos jurídicos y económicos entre clientes, usuarios, proveedores y contratistas con los accionistas, alta dirección, directores, administradores y colaboradores

Los accionistas, alta dirección, directores, administradores y colaboradores de 4G LLANOS deberán procurar prevenir la ocurrencia de situaciones que constituyan conflictos de interés,

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

entre sus intereses personales, profesionales o privados y los de 4G LLANOS con cualquier persona natural o jurídica que tenga o pretenda realizar negocios con 4G LLANOS. Sí, no obstante, las medidas adoptadas, se presenta el conflicto, el accionista, director, administrador o colaborador deberá abstenerse de actuar de cualquier manera en el acto que lo genera.

6.5. Situaciones especiales

6.5.1. Operaciones activas entre 4G LLANOS y sus accionistas, alta dirección, administradores y parientes de éstos

Las operaciones activas que celebre 4G LLANOS con sus accionistas titulares de acciones que representen un porcentaje igual o superior al cinco por ciento (5%) o más del capital suscrito, con sus miembros de la alta dirección, así como las que celebren con los cónyuges y parientes de éstos dentro del cuarto grado de consanguinidad o segundo de afinidad o único civil, requerirán para su aprobación en Junta Directiva por mayoría simple. En el acta de la correspondiente reunión de la Junta Directiva se dejará constancia, además, de haberse verificado el cumplimiento de las normas sobre límites al otorgamiento de crédito o cupos máximos de endeudamiento vigentes en la fecha de aprobación de la operación.

En estas operaciones no podrán convenirse condiciones diferentes a las que generalmente utiliza la entidad para con el público, según el tipo de operación, salvo las que se celebren con los administradores para atender sus necesidades de salud, educación, vivienda y transporte.

6.5.2 Negociación de acciones por parte de los directores y administradores

En cumplimiento del artículo 404 del Código de Comercio, la alta dirección, los directores y administradores de 4G LLANOS no podrán ni por si ni por interpuesta persona, enajenar o adquirir acciones de la misma sociedad mientras estén en el ejercicio de sus cargos, sino cuando se trate de operaciones ajenas a motivos de especulación y con autorización de la Junta Directiva, otorgada con el voto favorable de las dos terceras partes de sus miembros excluido el del solicitante o de la Asamblea General, con el voto favorable de la mayoría ordinaria prevista en los estatutos, excluido el del solicitante.

6.5.3 Representación de acciones en la Asamblea General de Accionistas

Salvo los casos de representación legal, la alta dirección, los directores, administradores y colaboradores de 4G LLANOS no podrán representar en las reuniones de la Asamblea General de Accionistas acciones distintas de las propias, mientras estén en ejercicio de sus cargos, ni sustituir los poderes que se les confieran.

Tampoco podrán votar los estados financieros y cuentas de fin de ejercicio ni las de liquidación.

6.5.4 Composición de la Junta Directiva

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	



CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

4GL-MA-DIR-002

Versión: 6

Fecha: 10-06-20

En cumplimiento de las disposiciones del artículo 435 del Código de Comercio, no podrá presentarse en la Junta Directiva de 4G LLANOS una mayoría cualquiera formada con personas ligadas entre sí por matrimonio, o por parentesco dentro del cuarto grado de consanguinidad o segundo de afinidad o único civil, situación que sólo es permitida en las sociedades reconocidas como de familia.

Si se eligiere una Junta contrariando esta disposición, no podrá actuar y continuará ejerciendo sus funciones la Junta anterior, que convocará inmediatamente a la Asamblea para nueva elección. Carecerán de toda eficacia las decisiones adoptadas por la Junta con el voto de una mayoría que contraviniera lo dispuesto en este artículo.

6.5.5 Negocios con mandatarios, alta dirección o administradores

Para quienes tienen la condición de mandatarios, alta dirección o administradores, es situación generadora de conflictos de interés, adquirir o beneficiarse de los negocios que representan, de conformidad con lo establecido en el Código de Comercio.

Para el caso de los miembros de la Junta Directiva deberán informar cualquier circunstancia de la cual pueda derivarse una situación de conflicto de interés y, cuando sea del caso, suministrar a la instancia designada por 4G LLANOS toda la información que sea relevante para que esta pueda decidir sobre la autorización para la actividad que genera el potencial conflicto.

Como parte de lo anterior, los miembros de la alta dirección deberán informar a la Junta Directiva de 4G LLANOS las relaciones, directas o indirectas, que mantengan entre ellos o con la Sociedad, sus proveedores, o con cualquier otro grupo de interés, de las que pudieran derivarse situaciones de conflicto de interés o que pudieran influir en la dirección de su opinión o voto.

6.5.6. Participación en Juntas Directivas, Consejos Directivos o Representación Legal

La participación activa en Juntas Directivas y Órganos de administración hace parte de los compromisos con la transparencia, desempeño de los negocios y la gestión del conocimiento, por tanto, los miembros de la alta dirección y colaboradores que representen y actúen en nombre de 4G LLANOS, deberán hacerlo acorde con los principios y valores, velando por los intereses corporativos y cuidando en todo caso el buen nombre de 4G LLANOS por lo tanto:

- Ningún miembro de la alta dirección o colaborador participará, en nombre de 4G LLANOS en Juntas Directivas u Órganos de administración sin la debida delegación y autorización del Representante Legal. Cuando lo haga a título personal, deberá informarlo en la entidad en que participa y dejar constancia de que en ningún momento compromete la opinión o las decisiones de 4G LLANOS. Tratándose de los miembros de la alta dirección de 4G LLANOS, éstos informarán a la Sociedad, a través de la Junta Directiva, acerca de su participación a título

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

personal, en otras Juntas o Consejos de empresas comerciales o entidades sin ánimo de lucro.

6.5.7. Manejo de obsequios, regalos e invitaciones

En concordancia con lo establecido en la Política Antisoborno y Anticorrupción (ABAC), 4GLLANOS establece los lineamientos a sus colaboradores y administradores, para el manejo de regalos e invitaciones o cualquier otra cosa de valor de parte de un tercero con quien la Compañía tenga o se espere tener negocios que pueda afectar la objetividad en la toma de decisiones o comprometer el cumplimiento de las normas generales de conducta dictadas por la organización.

6.6. REVELACIÓN DE LOS CONFLICTOS DE INTERÉS Y PROCEDIMIENTO PARA LA EVALUACIÓN Y MANEJO DEL MISMO.

Al ingreso de cada colaborador el proceso de Gestión Humana se encargará de recolectar la información del trabajador mediante el formato CVO-RE-GTH-005. INFORMACIÓN DEL TRABAJADOR, en donde se registrará la declaración de conflicto de interés.

La Dirección de Recursos Humanos de 4GLLANOS tiene a cargo adelantar la confirmación al ingreso y anualmente en el mes de septiembre, de todos los casos, si los hubiere, sobre conflictos de intereses de los colaboradores de la Compañía, y reportarlos a la Dirección General mediante el formato CVO-RE-DIR-009. INFORME ANUAL DE CONFLICTOS DE INTERÉS y conservar la documentación relacionada con las mismas.

La alta dirección, los directores, administradores y colaboradores de 4GLLANOS, deberán revelar cualquier conflicto entre sus intereses personales y los intereses de 4GLLANOS, al tratar con clientes, usuarios, contratistas o cualquier persona que tenga o pretenda mantener relaciones comerciales o de cualquier otra clase, con 4GLLANOS o con las compañías en que esta tenga participación o interés, directa o indirectamente.

En particular, la alta dirección, los directores, administradores y colaboradores de 4GLLANOS deben dar a conocer las transacciones que involucren a sus cónyuges, compañeros permanentes o familiares hasta el cuarto grado de consanguinidad, segundo de afinidad y único civil, cuando tales transacciones configuren conflictos de interés o cualquier circunstancia de la que pueda derivarse el mismo, para efectos de seguir el procedimiento necesario para evitarlo.

Así mismo, deberán informar las transacciones con 4GLLANOS de las personas jurídicas en las que ellos, o las personas antes mencionadas, tengan la condición de administradores o accionistas con una participación superior al 5% de las acciones en circulación o de los aportes sociales.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

La persona que se encuentre inmersa en la situación de la que pueda derivarse un conflicto de interés o en un conflicto de este tipo, deberá revelar la misma a través del diligenciamiento del CVO-RE-DIR-012 Formato de Conflicto de Interés y del Formato CVO RE-GTH-005 Información del Trabajador , estos formatos serán puestos en conocimiento de la Dirección de Recursos Humanos y la coordinación de GRC de 4GLLANOS o quien haga sus veces, quienes analizará a partir de la información proporcionada si se configura o no un conflicto de interés.

De detectarse que la persona que reporta se encuentra inmerso en una situación de conflicto de interés deberá revelarse la misma de la siguiente manera:

- La alta dirección, los directores y los administradores harán la revelación del conflicto ante la Junta Directiva¹.
- Los colaboradores ante su jefe inmediato, por escrito y con copia a la Dirección de Recursos Humanos y coordinación de GRC.

Una vez efectuada la revelación, quien se encuentre incurso en el conflicto, podrá:

a) Abstenerse de participar o intervenir de cualquier forma en las deliberaciones o decisiones y demás actividades dentro del ámbito propio de sus funciones, respecto de la situación de conflicto de interés identificada. En este caso, la Junta Directiva o el jefe inmediato, según corresponda, designará a la persona que reemplace a la que se encuentra incurso en el conflicto.

b) Resolver el conflicto mediante la obtención de la autorización previa de la instancia competente.

En este evento, una vez recibida la información, se agotará el siguiente procedimiento:

i) Si el conflicto de interés involucra a un colaborador, el Comité Directivo, o la dependencia que haga sus veces:

- Evaluará si realmente la situación informada corresponde a un conflicto de interés, para lo cual podrá solicitar toda la información que juzgue necesaria. En caso de duda frente al conflicto se apoyará en el concepto de la Dirección Jurídica.
- Si luego de efectuado el análisis, se llega a la conclusión de que efectivamente se trata de un conflicto de interés, se elaborará un informe con destino a la Dirección General quien informará la situación a la Junta Directiva, y hará las recomendaciones para su solución.

¹ Corresponde a las reuniones de seguimiento mensuales de la Dirección General con sus Gerentes/directores de área.



CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA

4GL-MA-DIR-002

Versión: 6

Fecha: 10-06-20

- En todo caso y mientras se resuelve el asunto, el colaborador deberá abstenerse de actuar en relación con el asunto de que se trate. En caso contrario, tendrá que asumir las consecuencias que acarrea la violación de lo establecido en el presente Código de Ética y Conducta.
- Una vez la Junta Directiva resuelva el conflicto, se comunicará a los representantes legales la decisión adoptada, para que ésta se la comunique al colaborador y a su jefe inmediato.
- El Coordinador de GRC de 4GLLANOS será el responsable de mantener un registro de los Conflictos de Interés identificados y la Dirección de Recursos Humanos conservará y custodiará la documentación relacionada con las declaraciones, la cual es clasificada como información confidencial.

ii) En el evento que el conflicto de intereses involucre a un director o administrador, éste deberá dar a conocer la situación al Comité Directivo, y dispondrá la convocatoria de la Asamblea General de Accionistas a fin de que autorice, si lo juzga procedente, la realización de la actividad que representa el conflicto de interés, conforme a lo establecido en el numeral 7º del artículo 23 de la Ley 222 de 1995, en concordancia con lo dispuesto en el Decreto 1925 de 2009 o las normas que los modifiquen o sustituyan.

El miembro de la alta dirección, director o administrador está obligado a abstenerse de participar por sí o por interpuesta persona, en interés personal o de terceros, en los actos generadores de la situación de conflicto de intereses, hasta tanto el órgano social competente decida. En caso de desacato, tendrá que responder en los términos previstos en las disposiciones legales antes citadas.

Las decisiones adoptadas por la Junta Directiva y la Asamblea General de Accionistas se harán constar en las actas correspondientes a las sesiones en que se trate el tema.

En todos los eventos, el órgano competente, bien sea la Asamblea General de Accionistas o la Junta Directiva, al adoptar la decisión, no debe perder de vista que el bienestar de 4GLLANOS es el objetivo principal, razón por la cual habrá lugar a la autorización, únicamente cuando el acto no perjudique los intereses de la entidad.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

7. POLÍTICA ANTISOBORNO Y ANTICORRUPCIÓN

Ver Documento [4GL-PO-DIR-006. POLÍTICA ANTISOBORNO Y ANTICORRUPCIÓN](#) .

8. COMITÉ DIRECTIVO

El Comité será el encargado de conocer en segunda instancia, las conductas que se presuman son violatorias al Código de Ética y Conducta de 4G LLANOS.

8.1. Objetivo del Comité

4G LLANOS constituirá un Comité de Ética, con el fin de asegurar el cumplimiento de las disposiciones de este Código, su adecuada interpretación, el cual estará integrado por tres (3) miembros designados por la Junta Directiva de 4G LLANOS.

Cada miembro del Comité designará un suplente que también deberá ser aprobado por la Junta Directiva y quien lo remplazará en sus ausencias temporales.

8.2. Reuniones

El Comité se instalará y reunirá semestralmente. No obstante, se podrán llevar a cabo reuniones extraordinarias cuando se detecten situaciones que requieran ser consideradas por el Comité. En este caso, la reunión será citada por cualquiera de los miembros principales del mismo.

Las reuniones podrán ser presenciales o no presenciales, y en cualquier caso, las discusiones y decisiones acontecidas en la sesión deberán constar en actas.

- El Comité podrá decidir con la presencia de la mayoría de sus miembros.
- El Comité designará un secretario entre sus miembros, quién elaborará las actas de las reuniones y llevará los archivos correspondientes. Las actas del Comité deberán ser firmadas por todos los miembros del Comité que estuvieron presentes en la reunión.

8.3. Funciones

El Comité de Ética tendrá las siguientes funciones:

- Velar por el cumplimiento de los principios y de los compromisos contemplados en el Código de Ética y Conducta de 4G LLANOS.
- Atender las dudas e inquietudes que los colaboradores tengan sobre la interpretación del presente Código.
- Conocer y analizar las infracciones, quejas y denuncias, reportadas directamente a la organización, para tal fin y mantener la confidencialidad, garantizando la celeridad e imparcialidad en el desarrollo de la investigación.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

- Atender las investigaciones y toma de decisiones para superar situaciones que configuran las faltas que establece el presente Código.
- Poner en conocimiento del Comité de Auditoría:
 - ✓ Las situaciones relacionadas con posibles actos ilícitos o fraudes que a juicio del Comité de Ética se consideren materiales, y en los que estén involucrados colaboradores o miembros de la alta dirección de la Compañía.
 - ✓ Las denuncias que se reciban directamente en 4GLLANOS, sobre incumplimiento al deber de transparencia en la revelación de información propia del negocio de 4GLLANOS.
- Trasladar a la Dirección de Recursos Humanos, para que decida con la Dirección General, la adopción de las recomendaciones relacionadas con los resultados de las investigaciones administrativas y/o la aplicación de acciones por incumplimiento, que deban imponerse a los colaboradores vinculados mediante contrato de trabajo que se determine puedan estar involucrados o estén involucrados en conductas contrarias al presente Código.
- Trasladar a la Dirección Jurídica, para que coordine las acciones administrativas que estime necesarias tendientes a implementar las recomendaciones del Comité frente a conductas conocidas por éste, que involucren a proveedores, contratistas y/o asesores de la organización y de ser el caso, aplicar las sanciones por incumplimiento de los contratos suscritos.
- Garantizar la implementación de las medidas correctivas de acuerdo con las denuncias recibidas.
- Apoyar las investigaciones que sean requeridas, relacionadas con las denuncias que se hagan a través de la “Línea Ética”.
- Resolver en segunda instancia situaciones de Conflicto de Interés presentes en la organización.

9. INFORMACIÓN PRIVILEGIADA O RESERVADA

9.1 Concepto y Generalidades

Por información reservada o privilegiada debe entenderse, aquella a la cual sólo tienen acceso directo ciertas personas (sujetos calificados) en razón de su profesión u oficio, la cual, por su carácter, es confidencial, ya que de conocerse podría ser utilizada con el fin de obtener provecho o beneficio para quien la suministra o para un tercero.

La confidencialidad es uno de los elementos más importantes de la seguridad de la información, y tiene como propósito garantizar que ella solamente pueda ser conocida, consultada y divulgada por personas autorizadas.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

También será información privilegiada o sujeta a reserva, cualquier otro tipo de información que las disposiciones legales califiquen como tal.

4GLLANOS reconoce el valor estratégico de la información y, por tal motivo, tiene políticas y procedimientos para su preservación, manejo y utilización.

9.2 Deber de Confidencialidad y Reserva

De acuerdo a lo establecido en el documento CVO-PO-GSI-001 Políticas y Normas de Seguridad de la Información de 4GLLANOS, se debe garantizar que la información solamente pueda ser conocida, consultada y divulgada por personas autorizadas de la organización.

La alta dirección, los directores, administradores y colaboradores de 4GLLANOS deben guardar la debida reserva de la información. Por consiguiente, no deben:

a) Divulgar o comunicar a personas no autorizadas:

- La información de la entidad o de los clientes, relacionada con sus planes, políticas, adquisiciones, inversiones, estados financieros, datos de contacto de clientes, ganancias, estrategias de mercadeo y oportunidades de negocios.
- Los reportes de visitas efectuadas por la Superintendencia de Sociedades de Colombia, Revisoría Fiscal o áreas de control interno y externo.
- Las aplicaciones o sistemas de información, claves e información material que pueda influir en las actuaciones de la entidad o que expongan su seguridad, la de sus empleados o clientes.
- Los reportes de operaciones sospechosas o intentadas, realizados por el coordinador de GRC a la Unidad de Información y Análisis Financiero (UIAF).

b) Hacer comentarios en sitios o lugares públicos que pongan en peligro la información privilegiada o reservada de 4GLLANOS.

c) Recibir beneficios por información a la que hayan tenido acceso en el desempeño de sus funciones.

d) Utilizar la información confidencial con respecto a los clientes, administradores, colaborador, proveedores, contratistas y otros, incluyendo la información que se mantiene en forma electrónica y los secretos profesionales salvo en los casos previstos por la Ley o en desarrollo de una transacción normal y directa de los negocios de 4GLLANOS.

e) Acceder o usar información para la cual no ha sido autorizado.

f) Suministrar información por teléfono, fax, correo electrónico y otros medios, cuando no se pueda validar la identificación del solicitante.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

g) Suministrar información privilegiada o reservada sin que medie orden de autoridad competente.

h) Revelar información que dé ventaja competitiva a terceros sobre ofertas, cotizaciones, precios y propuestas.

La obligación de confidencialidad y reserva de la información por parte de los miembros de la alta dirección y colaboradores, en el ejercicio de sus funciones, subsistirá aun cuando hayan dejado de prestar sus servicios a 4G LLANOS.

10. CARGOS QUE PUEDEN ENTREGAR INFORMACIÓN DE CARÁCTER RESERVADO

Los siguientes cargos son los autorizados para suministrar información reservada:

- **Representante Legal:** Pueden entregar información sujeta a reserva en los casos específicos en que 4G LLANOS sea requerida para ello de acuerdo con las disposiciones que rigen la materia.
- **Directores:** Pueden dar información mediante respuesta a los oficios emitidos por las diferentes autoridades del Estado, que tengan competencia para solicitarla, siempre que cuenten con autorización expresa del Representante Legal.
- **Oficial de Cumplimiento/ Coordinador GRC:** Puede entregar información confidencial a la UIAF sobre terceros reportados, como también responder oficios de la Fiscalía General de la Nación, Superintendencia de Sociedades y otras autoridades del Estado competentes para investigaciones relacionadas con el lavado de activos, financiación del terrorismo y la extensión del derecho de dominio.

11. PROPIEDAD INTELECTUAL

Los colaboradores deben utilizar adecuadamente el nombre, la marca y cualquier signo distintivo de 4G LLANOS. Así como los descubrimientos o invenciones y las mejoras en los procedimientos.

Los trabajos y consiguientes resultados en la actividad de los administradores y colaboradores o cuando por la naturaleza de sus funciones hayan tenido acceso información reservada o privilegiada, quedarán de propiedad exclusiva de 4G LLANOS. En consecuencia, esta última tiene derecho a patentar a su nombre o de un tercero dichas invenciones o mejoras, para lo cual los colaboradores accederán a facilitar el conocimiento oportuno de las correspondientes formalidades a dar su firma y extender los poderes y documentos necesarios para tal fin, según y cuando lo solicite 4G LLANOS, sin que ésta quede obligada al pago de compensación alguna.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

12. PROTOCOLO DE COMUNICACIONES

Para que exista un manejo transparente y responsable de las comunicaciones, los colaboradores de 4G LLANOS deberán tener en cuenta el siguiente protocolo de comunicaciones:

- a) La opinión de 4G LLANOS será expresada a terceros y medios de comunicación exclusivamente por su Representante Legal o aquellas personas que éste de manera explícita autorice para ello. En todo caso, en ninguna circunstancia se podrá utilizar el nombre de 4G LLANOS para emitir declaraciones sobre temas distintos a los propios del objeto social de la compañía o relacionados con el mismo.
- b) Los colaboradores deberán abstenerse en todo momento de difundir rumores, versiones inexactas o falsas por cualquier medio oral o escrito. En caso de llegar a hacerlo, serán de su exclusiva responsabilidad los daños que con ello se ocasionen, sin perjuicio de las acciones a que haya lugar en su contra por incumplimiento de los deberes a su cargo.
- c) Los colaboradores de 4G LLANOS que por cualquier motivo aparezcan en un medio de comunicación sin contar con la autorización expresa del Representante Legal de la entidad, deben indicar claramente que su participación es a título personal y que, por tanto, lo manifestado por ellos no compromete en momento alguno a la sociedad.
- d) En el evento de que se requiera corregir alguna información incorrecta que involucre a 4G LLANOS, divulgada a través de un medio masivo de comunicación, el colaborador que tenga conocimiento de tal circunstancia deberá comunicarlo a la Dirección Social y de Comunicaciones con copia a la Dirección General y la Coordinación GRC o la dependencia que haga sus veces, para que esa área se encargue de coordinar lo pertinente para efectuar las correcciones a que haya lugar.

13. ACCIONES POR INCUMPLIMIENTO

13.1 Institucionales

El incumplimiento de lo previsto en este Código por parte de cualquier colaborador constituye una falta que será investigada y sancionada de conformidad con lo contemplado en el Reglamento Interno de Trabajo, en el contrato de trabajo y en la ley. Lo anterior, sin perjuicio de las acciones penales, administrativas, civiles o de cualquier otra índole a que dé lugar el incumplimiento.

Las situaciones reportadas deberán ser evaluadas por el Director de Recursos Humanos o Representante legal, con el apoyo del Director Jurídico o sus respectivos backups, con base

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

en la información reportada y sus respectivos soportes (en caso de presentarse) y en caso de requerirlo, deberá consultarlo con los asesores externos de la organización.

La Dirección de Recursos Humanos deberá mantener una bitácora con las situaciones reportadas, los soportes (si se presentan) y el análisis correspondiente.

Para la calificación de las faltas se tendrán en cuenta los siguientes criterios:

- **Faltas leves:**

Las acciones u omisiones se considerarán como faltas leves cuando:

- a) Se hayan presentado de manera no intencional.
- b) No hayan generado graves exposiciones o pérdidas para 4G LLANOS.
- c) Sean subsanables.
- d) Se haya incurrido en la acción u omisión como consecuencia de una interpretación errónea de una norma legal, estatutaria, o reglamentaria de la entidad.

- **Faltas graves:**

Las acciones u omisiones se considerarán como faltas graves cuando:

- a) Se hayan realizado con la intención positiva de vulnerar los intereses de 4G LLANOS, o de causar daño sobre su buen nombre, accionistas, clientes o colaboradores.
- b) Hayan causado graves exposiciones o pérdidas para 4G LLANOS.
- c) No sean reparables, de manera que representen graves consecuencias para 4G LLANOS.

En caso de presentarse una reincidencia de una falta considerada como leve, esta será sancionada de acuerdo con lo establecido en el Reglamento Interno de Trabajo “Escala de Faltas y Sanciones Disciplinarias” y siguiendo el procedimiento para comprobación de faltas y formas de aplicación de las sanciones disciplinarias.

13.2. LEGALES

Cuando la infracción a las disposiciones del presente Código, adicionalmente se hayan elevado a conductas delictivas, el colaborador deberá enfrentar el respectivo proceso penal.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

A manera ilustrativa, se mencionan algunas conductas que en el ordenamiento jurídico colombiano son consideradas como delictivas y por lo tanto, conducen a la configuración de una responsabilidad de tipo penal para los autores y partícipes de las mismas.

- **Código Penal**
 - ✓ Delitos contra el Patrimonio Económico.
 - ✓ Corrupción Privada.
- **Delitos contra el Orden Económico y Social.**
 - ✓ Violación de reserva industrial o comercial.
- **Delito del Lavado de Activos.**
 - ✓ Lavado de Activos.
 - ✓ Circunstancias específicas de agravación.
 - ✓ Testaferrato.
 - ✓ Enriquecimiento Ilícito de particulares.
 - ✓ Favorecimiento.
 - ✓ Receptación.
- **Delito de la Protección de la Información y de los Datos.**
 - ✓ Acceso abusivo a un Sistema Informático.
 - ✓ Obstaculización ilegítima del sistema informático o red de telecomunicación.
 - ✓ Daño informático.
 - ✓ Uso de software malicioso.
 - ✓ Violación de datos personales.
 - ✓ Circunstancias de agravación punitiva.
 - ✓ Hurto por medios informáticos y semejantes.
 - ✓ Transferencia no consentida de activos.
 - ✓ Violación a los derechos morales de autor.

13.3. PROCEDIMIENTO Y MEDIDAS EN CASO DE INFRACCIONES

13.3.1. POR PARTE DE MIEMBROS DE LA JUNTA DIRECTIVA

Corresponde al Comité Directivo y a la Junta Directiva conocer las posibles infracciones por incumplimiento del Código de Ética y Conducta por parte de alguno de sus miembros.

La Junta Directiva no impondrá sanciones, pero en caso de considerar que existe una infracción, informará sobre tal hecho a la Asamblea General de Accionistas.

13.3.2. POR PARTE DE LOS COLABORADORES

Como primera instancia, se debe acudir al Jefe Inmediato, quien se encargará de evaluar y dar solución a la situación presentada, de conformidad con el presente Código.

Si la situación resulta ser más compleja, debe ser consultada en segunda instancia con el Comité de Dirección, organismo que en desarrollo de sus funciones deberá atender el

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

caso y ayudar a investigación y la toma de decisiones, para superar la situación que configura la falta.

13.4 Otras acciones

Otras acciones de carácter legal que se pueden originar en razón del incumplimiento de las disposiciones del presente Código de Ética y Conducta deberán actualizarse sin necesidad de autorización adicional alguna por parte de la Junta Directiva, cada vez que se produzca modificaciones en las disposiciones legales allí citadas o se expidan nuevas normas relacionadas con el tema.

14. DECLARACIÓN DE CONOCIMIENTO Y COMPROMISO DE CUMPLIMIENTO

Todos los miembros de la alta dirección, los directores, administradores y colaboradores de 4G LLANOS son responsables del conocimiento y entendimiento de lo establecido en este Código de Ética y Conducta dentro de sus áreas específicas de responsabilidad y de supervisión.

Al ingreso de todo colaborador a 4G LLANOS se requerirá que certifique su conocimiento del contenido de este documento. De la misma manera, posteriormente deberán certificar su conocimiento cuando haya actualizaciones, o cuando la entidad así lo disponga.

15. RESPUESTA FRENTE AL SOBORNO

4G LLANOS, ha dispuesto que a través de Corficolombiana y el Grupo Aval los diferentes canales de denuncia que se encuentran a disposición de sus funcionarios, proveedores, contratistas y grupos de interés, con el propósito de incentivar el cumplimiento de estándares éticos, así como para prevenir potenciales eventos de fraude, corrupción y/o soborno, malas prácticas y situaciones irregulares al interior de la Compañía.

A través de los mecanismos dispuestos, cualquier colaborador tiene derecho a reportar un evento de corrupción o una conducta antiética, de forma anónima y confidencial. La identidad del denunciante, si se establece, junto con la información y evidencias suministradas en el reporte son mantenidas como confidenciales. Los canales establecidos para tal fin son los siguientes:

a. Línea Ética GRUPO AVAL:

Grupo Aval ha dispuesto un canal de comunicación a través del cual los funcionarios de las Entidades del Grupo pueden de manera libre u espontánea reportar cualquier posible evento de fraude y/o corrupción.

Este canal se encuentra en el sitio web del Grupo Aval, para los funcionarios, proveedores, contratistas y demás grupos de interés, con el propósito de incentivar el cumplimiento de

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4G LLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

los más altos estándares éticos; así como para prevenir potenciales eventos de fraude, corrupción y/o soborno, malas prácticas y situaciones irregulares que puedan afectar al grupo y a los agentes económicos que actúan en él:

- **Portal de internet www.grupoaval.com, link: *Acerca de nosotros, Botón “Línea e Ética”***
- A través de correspondencia física a la dirección Carrera 13 No 26 A – 47 Piso 23 – Edificio Banco de Occidente, dirigida al Dr. Rafael Eduardo Neira Torres Vicepresidente Contralor Corporativo.
- El canal de Línea Ética Aval está a cargo de la Vicepresidencia Sénior de Contraloría Corporativa del Grupo y se garantiza la confidencialidad de la información y el anonimato de quienes haga uso de este.

b. Línea Ética Corficolombiana:

La organización dentro de las actividades de detección, prevención y mitigación del riesgo de Fraude, se acoge a la “Línea Ética de Corficolombiana”; a la cual se tiene acceso a través correo electrónico denuncias.controlinterno@corficolombiana.com.

La información enviada a la Línea Ética está clasificada como “Restringida” y tanto ésta como lo resultados de la investigación se divulgarán sólo a quienes tengan necesidad de conocerlos.

Se garantiza la confidencialidad de las personas que denuncien en nombre propio; entendiéndose que podrán hacerlo de manera anónima; siempre y cuando cumpla con las siguientes directrices:

- La denuncia debe ser realizada de forma objetiva, respetuosa y escrita a través del correo habilitado para ello.
- La información suministrada debe contener la mayor cantidad de información posible; incluida una narración concreta, concisa y clara de los hechos: describiendo ¿QUÉ ocurrió?, ¿CÓMO ocurrió?, ¿CUÁNDO ocurrió?, ¿DÓNDE ocurrió?, ¿QUIÉN lo hizo?, ¿CON QUIÉN lo hizo?, ¿CON QUIÉN o QUIENES intervinieron?, etc.
- La denuncia debe estar soportada en hechos verificables o que puedan ser corroborados por la Organización.

El correo es administrado por el Contralor de Corficolombiana.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102</i> CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.	

	CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA	4GL-MA-DIR-002
		Versión: 6
		Fecha: 10-06-20

16. DOCUMENTOS DE REFERENCIA Y ANEXOS

Documentos Internos:

- [4GL-PO-DIR-006 POLÍTICA ANTISOBORNO Y ANTICORRUPCIÓN](#) 

Registros Aplicables:

- [CVO RE-GTH-005 Información del Trabajador](#) 
- [CVO-RE-GTH-009 Informe Anual de Conflicto de Interés](#) 
- [CVO-RE-DIR-012 Formato de Conflicto de Interés](#) 

17. CONTROL DE CAMBIOS

FECHA	VERSIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
5 de mayo de 2016	1	Creación
13 de febrero 2017	2	Aprobación comité de Dirección
15 de junio 2017	3	Se referencia creación del documento 4GL-PO-DIR-006 -POLÍTICA ANTIFRAUDE Y ANTICORRUPCIÓN 4GLLANOS y se elimina política de este documento.
25 de septiembre 2017	4	Se modifica el numeral 7, para revelar los conflictos de interés y las responsabilidades de Comité de Dirección, Dirección General y Dirección Administrativa y Financiera Se incluye el uso del formato CVO-RE-DIR-009 INFORME ANUAL DE CONFLICTOS DE INTERÉS
2 de julio 2019	5	Se adicionan los numerales 15 y 16 al manual (información referente a las líneas éticas y a documentos relacionados con el manual).
10 de junio 2020	6	Se realiza actualización general del documento conforme a la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.

Revisado: Fernando Reyes Giraldo Director General -4GLLANOS	Aprobado: Acta de junta directiva No002 del 11 de junio de 2020
<i>Alineado de acuerdo con la estructura y lineamientos establecidos en el documento de Proindesa con código DG-0102 CÓDIGO DE ÉTICA Y CONDUCTA V3.</i>	