



SANCIÓN HISTÓRICA POR INCUMPLIMIENTO A SAGRILIFT HISTORIC SANCTION FOR NON- COMPLIANCE TO SAGRILIFT



**Boletín Derecho Penal Corporativo
y Cumplimiento**

SANCIÓN HISTÓRICA POR INCUMPLIMIENTO A SAGRILAF



Queremos compartir con ustedes una importante novedad relacionada con la Dirección de Cumplimiento de la Superintendencia de Sociedades.

Por **primera vez en su historia**, la Superintendencia ha sancionado directamente a un representante legal por incumplir las instrucciones relacionadas con el Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SAGRILAF). Esta decisión envía un poderoso mensaje a todos los representantes legales de empresas obligadas a implementar el SAGRILAF: **el incumplimiento puede resultar en multas personales.**

MULTA

En el caso específico, una empresa dedicada a la importación y distribución de aceros para la industria de la construcción **fue sancionada con cuatro multas** que suman \$280.000.000 de pesos (equivalentes a USD 72.600 dólares).

Lo más relevante es que el representante legal también recibió una sanción personal de \$37.500.000 pesos (cerca de USD 9.800 dólares), por el “incumplimiento de las funciones incorporadas en el numeral 5.1.4.2 del capítulo x de la circular básica jurídica de la superintendencia de sociedades.”

La empresa reconoció que, debido a desconocimiento normativo, **no implementó adecuadamente el SAGRILAF** entre agosto de 2021 y mayo de 2023; a pesar de contar con diversos controles, no se estableció el sistema requerido. Resulta importante recordar que, para la Superintendencia de Sociedades la sanción por incumplimiento es independiente a la materialización de riesgos de Lavado de Activos. De hecho, en la resolución se indica que el hecho de “que no se materializaron riesgos de LA/FT/FPADM no es sinónimo de que [La Compañía] no haya puesto en peligro bienes jurídicamente tutelados que desde el Ente Supervisor se busca proteger a través de la obligación de la implementación de sistemas de gestión de riesgos”, y concluye que “el no seguimiento de las órdenes impartidas por esta Superintendencia por parte de [la Compañía] sí puso en peligro bienes jurídicamente protegidos por el ordenamiento colombiano.”



RESPONSABILIDAD DEL ADMINISTRADOR

En cuanto a la responsabilidad del Administrador, la Superintendencia concluyó que “en virtud de la gran importancia que tiene la alta dirección en la responsabilidad en relación con los procedimientos para la prevención de los riesgos aquí acotados, el señor [Representante Legal] sí puso en riesgo el orden económico al no acatar el cumplimiento de normas obligatorias que buscan la protección del ecosistema empresarial, puso en peligro bienes jurídicos de la Sociedad y del país al no poner en marcha la implementación del SAGRILAF.”

DECISIÓN HISTÓRICA

La Dirección de Cumplimiento de la Superintendencia de Sociedades continúa marcando una tendencia muy punitiva y formalista en el control del cumplimiento de las instrucciones de los capítulos X (SAGRILAF) y XIII (PTEE) de la Circular Básica Jurídica. Esta novedad pone en evidencia que también los representantes legales, revisores fiscales y, seguramente, los oficiales de cumplimiento están sujetos a sanciones por incumplir sus funciones dentro de los sistemas de cumplimiento.

En **POSSE HERRERA RUIZ** estamos a la vanguardia para ayudar a las empresas a implementar adecuadamente sus programas de cumplimiento, previniendo sanciones, y para brindar apoyo en procesos sancionatorios relacionados con incumplimientos de la Circular Básica Jurídica.

Si tienen alguna consulta o necesitan asesoría en este tema, no duden en contactarnos.



Contacto:

Correo: oscar.tutasaura@phrlegal.com



HISTORIC SANCTION FOR NON-COMPLIANCE TO SAGRILAFT



We want to share with you an important development related to the Compliance Directorate of the Superintendency of Companies.

For the first time in its history, the Superintendency has directly penalized a legal representative for failing to comply with instructions related to the Anti-Money Laundering and Terrorism Financing Risk Management System (SAGRILAFT). This decision sends a powerful message to all legal representatives of companies obligated to implement SAGRILAFT: non-compliance can result in personal fines.

SANCTION

In the specific case, a company dedicated to importing and distributing steel for the construction industry was fined a total of COP 280,000,000 (equivalent to USD 72,600).

What's most relevant is that the legal representative also received a personal fine of COP 37,500,000 (approximately USD 9,800) for "non-compliance with the functions incorporated in section 5.1.4.2 of chapter X of the basic legal circular of the Superintendency of Corporations."

The company acknowledged that due to regulatory unfamiliarity, it did not adequately implement SAGRILAFT between August 2021 and May 2023; despite having various controls, the required system was not established. It's essential to remember that, for the Superintendency of Companies, the penalty for non-compliance is independent of the materialization of money laundering and terrorist financing risks. In fact, the resolution states that the fact that "money laundering/terrorist financing risks were not materialized does not mean that [the Company] did not endanger legally protected interests that the Supervisory Entity seeks to protect through the obligation to implement risk management systems," and concludes that "the failure to follow the orders issued by this Superintendency by [the Company] did indeed endanger legally protected interests under Colombian law."



MANAGER'S LIABILITY

Regarding the responsibility of the Administrator, the Superintendency concluded that "given the significant role that senior management plays in relation to procedures for preventing the risks outlined here, Mr. [Legal Representative] did indeed jeopardize the economic order by not complying with mandatory norms aimed at protecting the business ecosystem. The failure to implement SAGRILAF put both the Company's and the country's legal interests at risk."

HISTORIC DECISION

The Compliance Directorate of the Superintendency of Companies continues to adopt a highly punitive and formalistic approach in monitoring compliance with the instructions of chapters X (SAGRILAF) and XIII (PTEE) of the Basic Legal Circular. This development highlights that legal representatives, auditors, and likely compliance officers are subject to sanctions for failing to fulfill their functions within compliance systems.

At **POSSE HERRERA RUIZ**, we stay at the forefront to assist companies in properly implementing their compliance programs, preventing sanctions, and providing support in sanctioning processes related to non-compliance with the Basic Legal Circular.

If you have any inquiries or need advice on this topic, feel free to contact us.



Contact:

Email: oscar.tutasaura@phrlegal.com

