



ANÁLISIS COI										
Fecha de elaboración:			22/11/2023		Fecha de actualización:					
Número de Referencia del Servio:			2023SV-OVV0003_Worms							
Nombre de la Organización:			Worms Argentina S.A							
ANÁLISIS DE CONFLICTO DE INTERÉS / RIESGOS A LA IMPARCIALIDAD / SALVAGUARDAS / MITIGACION										
RIESGO	IDENTIFICACIÓN	OC-VV/OVV-GEI/OV - ANCE - WORMS	Verificador/Validador líder: Excalibur Ernesto Acosta Miranda	Verificador/Validador 1: Verificador/Validador: Nancy Adriana Barrera Gómez	Aprobador Joel Miguel Ramirez	Revisor Independiente: Janai Monserrat Hernández Contreras	EVALUACIÓN	NIVEL DE RIESGO	SALVAGUARDA / MEDIDA DE MITIGACIÓN	
								Con base en la escala de magnitud		
RELACION ENTRE PARTES INTERESADAS	PROPIETARIO O GOBERNANZA COMÚN. ¿Comparten Directores el Organismo y el Cliente?	No	No	No	No	No		1	c, d, e, h, j	
	Puntuación	1	1	1	1	1	1			
	PERSONAL PARA ACTIVIDADES DE VERIFICACIÓN/VALIDACIÓN COMÚN. ¿Comparten personal (staff) el Organismo/órgano y el cliente?	No	No	No	No	No				
	En caso de respuesta afirmativa:	a ¿Han realizado funciones de supervisión al OC-VV-GEI/OV y al cliente potencial, los últimos 2 años?	No	No	No	No	No			
		b ¿El personal compartido ha determinado la asignación de fondos al OC-VV-GEI/OV, en los últimos 2 años?	No	No	No	No	No			
		c ¿El personal compartido ha influido en la toma de decisiones sobre el desempeño de los servicios de verificación/validación en los últimos 2 años?	No	No	No	No	No			
		d ¿El personal compartido ha realizado funciones de promoción, desarrollo, y/o financiamiento de servicios de verificación/validación, los últimos 2 años?	No	No	No	No	No			
		e ¿El personal compartido ha realizado cualquier actividad que influya en la toma de decisiones del servicio de verificación/validación al cliente potencial, en los últimos 2 años?	No	No	No	No	No			
		f ¿El organismo/órgano o el personal involucrado con el servicio proporciona o ha proporcionado servicios al cliente potencial a través de otras áreas de la asociación?	No	No	No	No	No			
		g ¿El cliente es miembro de la asociación a la que pertenece el organismo/órgano o cuenta con membresías o beneficios dentro de la misma?	No	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica			
		h ¿El cliente y la asociación a la que pertenece el organismo/órgano colaboran conjuntamente en proyectos relacionados al sector al que pertenece el cliente potencial?	No	No	No	No	FOROVV-P04.01.14			
		i ¿El cliente proporciona algún tipo de servicio a la asociación a la que pertenece el organismo/órgano o ha los miembros del equipo validador/verificador designado?	No	No	No	No	No			
		Puntuación	1	1	1	1	1			1
	RECURSOS MATERIALES COMPARTIDOS	No	No	No	No	No				
	Puntuación	1	1	1	1	1	1			
	FINANZAS COMPARTIDAS	No	No	No	No	No				
	Puntuación	1	1	1	1	1	1			
	CONTRATOS COMPARTIDOS	No	No	No	No	No				
	Puntuación	1	1	1	1	1	1			
	MERCADOTECNIA COMUN	No	No	No	No	No				
	Puntuación	1	1	1	1	1	1			
	Algun miembro del equipo V/V designado ha brindado los siguientes servicios al cliente									
	Específico del servicio GEI	f Verificación de inventario GEI	No	No	No	No	No			
		g Validación de proyecto GEI	No	No	No	No	No			
		h Verificación de proyecto GEI	No	No	No	No	No			
		i Consultoría GEI	No	No	No	No	No			
		j Capacitación GEI	No	No	No	No	No			
	Valor mayor de acuerdo a tabla	1	1	1	1	1	1			
	Análisis respecto a las actividades realizadas u ofrecidas:	k FINANCIAMIENTO	No	No	No	No	No			
		l CONSULTORÍA	No	No	No	No	No			
		m CAPACITACIÓN NO PERMITIDA POR EL ESQUEMA DE V/V	No	No	No	No	No			
		n MERCADOTECNIA	No	No	No	No	No			
		Valor mayor de acuerdo a tabla	1	1	1	1	1			1
Relación entre áreas de ANCE	o El cliente ha desarrollado servicios en alguna área de ANCE ajena a la V/V de inventarios/proyectos de gases de efecto invernadero.	No	No	No	No	No				
	p El servicio desarrollado/ejecutado con dicha área de ANCE comparte personal con el equipo designado para ejecución del servicio de V/V.	No	No	No	No	No				
	q El cliente cuenta con un contrato vigente en algún área de ANCE que pueda afectar de manera directa las actividades dentro del servicio de verificación/validación del inventario de emisiones de GEI.	No	No	No	No	No				
riesgo asociado al pago por servicios proporcionados por el verificador (cliente potencial).Existiendo la posibilidad de que un cliente potencial pague por la validación/verificación de la declaración sobre GEI		1	1	1	1	1	1			
	Análisis del riesgo	a ¿Existe amenaza, insinuación para no contratar, condicionar la contratación o adquisición de otros servicios ofrecidos por el Organismo/órgano o darse de baja de la membresía con base en el resultado de la verificación/validación?	No	No	No	No	No			
		b ¿Algún miembro del equipos o el OC VV GEI/OV tiene relación financiera contractual con el cliente y/o parte responsable?	No	No	No	No	No			
Valor mayor de acuerdo a tabla	1	1	1	0	1	1				
Riesgos de que personal del Organismo actúe por interés propio (económico, por ejemplo).	Análisis del riesgo	c ¿Se identifica alguna presión por parte de la Organización/ESR/explotador aéreo para obtener un resultado positivo o inmediato que ofrezca un beneficio económico al equipo verificador?	No	No	No	No				
		d ¿El personal involucrado con el servicio es o ha estado subordinado laboralmente con la Organización/ESR/explotador aéreo?	No	No	No	No	No			
		e ¿Existen beneficios de interés financiero por el servicio?	No	No	No	No	No			
		f ¿El organismo/órgano o una persona del equipo de verificación/validación, actúan en defensa legal del cliente frente a terceras partes?	No	No	No	No	No			
		g ¿Existe interés personal al poseer acciones del cliente a verificar/validar?	No	No	No	No	No			
		Valor mayor de acuerdo a tabla	1	1	1	1	1	1		

AUTOREVISIÓN	Riesgos de que el personal del Organismo evalúe su propio trabajo.	Análisis del riesgo	h	¿Se ha brindado asesoría, consultoría, auditoría, intermediación (corretaje), gestoría o capacitación a la organización/ESR/explotador aéreo en temas de GEI, en los 3 últimos años, a la fecha de ingreso de su solicitud?	No	No	No	No	No		1	c, d, e, h, j
			i	¿Existe involucramiento del organismo/órgano de certificación o del personal del equipo de verificación/validación en el desarrollo del reporte de emisiones de GEI?	No	No	No	No	No			
			j	¿Se han brindado servicios anteriores al mismo cliente?	No	No	No	No	No			

ACCIONES	a	PROHIBICIÓN	1, 2, 4, 5, 6	2, 4, 5, 6	2, 4, 5, 6	2, 4, 5, 6	2, 4, 5, 6
	b	RESTRICCIONES	3, 7	3, 7	3, 7	3, 7	3, 7
	c	DIVULGACIÓN	8	8	8	8	8
	1	No utilizará personal con un conflicto de intereses real (verificadores líderes) o potencial (verificadores en entrenamiento, expertos técnicos, revisores independientes).					
	2	No verificará/validará una declaración sobre los GEI si se ha prestado servicios de consultoría a la parte responsable que apoya la declaración sobre GEI.					
	3	No verificará/validará una declaración sobre los GEI si la existencia de una relación con quienes proporcionaron los servicios de consultoría de GEI supone un riesgo inaceptable para la imparcialidad.					
	4	No verificará/validará una declaración sobre GEI utilizando personal comprometido con quienes proporcionaron los servicios de consultoría de GEI a la parte responsable que apoya la declaración sobre					
	5	No transferirá/validará la responsabilidad de revisión y emisión de la declaración de verificación.					
	6	No ofrecerá productos o servicios que representen un riesgo para la imparcialidad.					
	7	No declarará que la verificación de una declaración GEI sería más fácil, más rápida o menos cara si se usa un servicio de consultoría.					
	8	Firma de Código de Ética y Conducta así como el Reglamento de confidencialidad y declaratoria de no COI.					
SALVAGUARDAS	9	No se realizará una verificación de declaración de GEI si se ha realizado el servicio de validación de proyectos de GEI.					
	10	No verificará/validará las declaraciones sobre GEI del mismo proyecto, a menos, que este permitido por el Programa de GEI aplicable.					
	11	No se debe declarar que la verificación/validación de una declaración GEI sería más fácil, más rápida o menos cara si se usa un servicio de consultoría.					
		a, b, c, d, e, etc...	c, d, e, h, j	c, d, e, h, j	c, e, h, j	c, e, h, j	
ACCIONES DE MITIGACIÓN	a)	El Organismo no realizará la elaboración del inventario y lo verifica.					
	b)	El Organismo solicita información al cliente potencial sobre todos los servicios recibidos para confirmar que no existe riesgo a la imparcialidad.					
	c)	El Organismo confirma con cada miembro del equipo verificador antes de asignarle una actividad de verificación si está libre de conflicto de interés.					
	d)	El Organismo notifica al cliente potencial los datos de los miembros del equipo verificador designado y solicita la recusación de algún miembro del equipo.					
	e)	El Organismo designará un equipo de verificación que no tenga ninguna relación/familia con el cliente potencial.					
	f)	El Organismo designará un verificador líder que no haya ejecutado el informe del Reporte de Emisiones más de dos años consecutivos.					
	h)	El equipo verificador designado se agregará a las políticas de ANC y no aceptará beneficios personales durante la ejecución de los servicios de verificación.					
	i)	El Organismo designará personal que no haya participado en el desarrollo y ejecución de otros servicios con el cliente potencial.					
	j)	El Organismo designará un equipo variador que no cuente con parentesco, consanguineidad o relación extralaboral con el cliente potencial.					
	k)	El Organismo proporcionará al equipo verificador designado pláticas y cursos de concientización en materia de soborno para evitar dicho riesgo.					
	l)	El Organismo proporcionará al equipo verificador designado capacitación en materia de instrumentos aplicables en el área del soborno.					
FOROVV-P04-01.16							
FOROVV-P04-01.16							