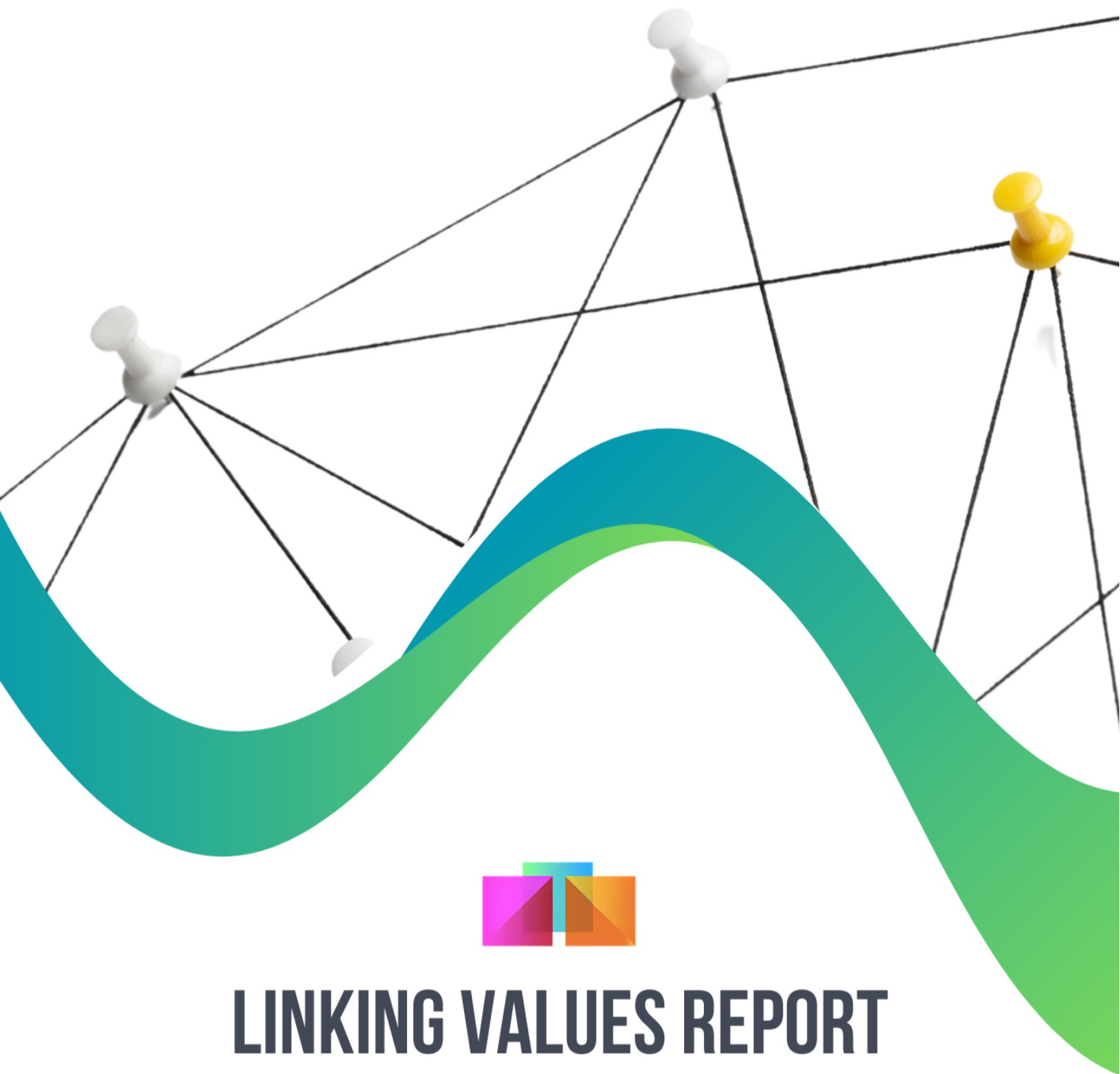




LINKING VALUES REPORT

Powered by Transparencia Latam

CONFIDENTIAL

Kandira Tech Labs Sociedad Anónima

Technology & Software Development

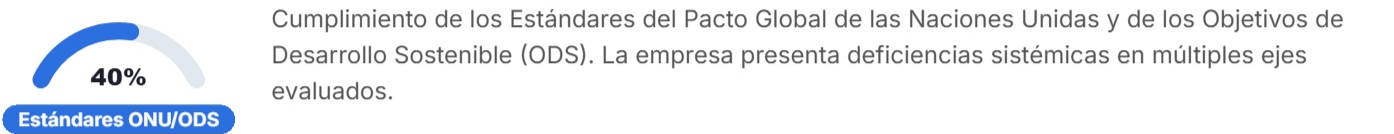
País: Argentina NIT / CUIT: 30-71234567-9 Fecha: 2026-03-05

Searching V

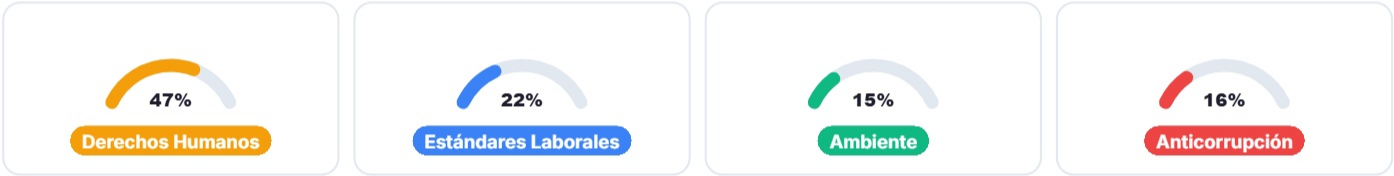
Situación de la empresa y sus socios respecto a antecedentes de soborno y corrupción.

● Existe información que compromete la reputación de la empresa o de los socios.

Rating V



Evaluación por Áreas



Datos de Identificación

Forma Jurídica	Sociedad Anónima
Dirección	Av. Libertador 4980, Piso 15, Buenos Aires
Inicio de Actividades	21/3/2008
Sitio Web	www.kandiraTechLabs.com.ar

Perfil Público y Hallazgos

Kandira Tech Labs S.A. es una empresa registrada como proveedora de servicios de software. Su presencia digital es limitada y no se encontraron referencias confiables en medios especializados. Se identificaron inconsistencias en los datos de registro de dos socios principales y posibles coincidencias con PEPs no declaradas.

CONSULTA	RESULTADO
¿Sanciones, blacklists o lavado de dinero?	Sí
¿Acusaciones relacionadas con actividades ilegítimas?	Sí
¿Uso de posición política para negocios ilegítimos?	Sí

Socios y Autoridades

RA Ricardo Alberto Fernández CEO & Presidente del Directorio ID: 24567890 ● PEP: No ● Info relevante: No	ME María Eugenia Vázquez CFO & Directora Financiera ID: 26789012 ● PEP: Sí ● Info relevante: Sí	CE Carlos Eduardo Méndez CTO & Director de Tecnología ID: 23456123 ● PEP: Sí ● Info relevante: Sí
--	---	---

Detalle del análisis narrativo, hallazgos y calificación desglosada por cada eje evaluado.

Derechos Humanos						Puntaje: 65%
Kandira Tech Labs S.A. ha adoptado algunas prácticas relacionadas con los Derechos Humanos, incluyendo una política básica disponible públicamente y un canal de denuncias con alcance limitado. Sin embargo, estas prácticas no están sistemáticamente implementadas en todos los niveles de la organización.						
► Falta de mecanismos de monitoreo en la cadena de suministro ► Ausencia de evidencia sobre la aplicación efectiva de sanciones internas ► Poca transparencia en procesos de denuncia y resolución						
CRITERIO	COMPROMISO 25%	EXTERNA 24%	OPERATIVA 16%	DESEMPEÑO 14%	BOI 21%	PTS.
Matriz de riesgos y código de conducta	L	P	L	P	L	54.7
Políticas	P	N	P	P	P	26.9
Compromiso público y comunidades	L	P	L	L	L	59.6
No discriminación e igualdad	P	P	P	N	P	29.4
Medidas de prevención	L	L	P	P	L	57.5
Medidas de mitigación y detección	P	P	L	P	P	38.6
Respeto a DDHH en cadena de valor	L	P	L	L	L	59.6
Promedio por indicador	53.0	34.4	53.0	39.4	53.0	46.6

Contratos laborales inconsistentes, con registros de personal sin afiliación formal. Se evidenció una brecha salarial de género del 17%, sin planes de mitigación. La tasa de rotación supera el 28%.

- Regularizar contratación informal
- Establecer política de igualdad de oportunidades
- Implementar canales de negociación colectiva efectivos
- Corregir prácticas de sobrecarga laboral

CRITERIO	COMPROMISO 25%	EXTERNA 24%	OPERATIVA 16%	DESEMPEÑO 14%	BOI 21%	PTS.
Salud y seguridad ocupacional	P	N	P	N	P	23.3
Trabajo infantil y trabajo forzado	N	N	N	N	N	7.5
Libertad de asociación	P	P	N	P	P	28.9
No discriminación laboral	P	N	P	N	P	23.3
Condiciones laborales justas	P	P	P	P	P	33.0
Capacitación y desarrollo	N	N	N	N	P	12.9
Cadena de suministro laboral	P	N	P	P	P	26.9
Promedio por indicador	25.7	14.8	22.1	18.4	29.4	22.3

No cuenta con una política ambiental formal ni estructura de gobernanza para temas de sostenibilidad. No realiza mediciones de huella de carbono ni reportes de impacto ambiental. Ausencia total de prácticas de gestión de residuos.

- Implementar un sistema de gestión ambiental
- Establecer KPIs de sostenibilidad
- Iniciar procesos de auditoría ambiental externa
- Capacitar al personal en prácticas sostenibles

CRITERIO	COMPROMISO 25%	EXTERNA 24%	OPERATIVA 16%	DESEMPEÑO 14%	BOI 21%	PTS.
Compromiso y dirección estratégica	N	N	P	N	P	16.9
Gestión de emisiones GEI	P	N	N	N	N	13.9
Gestión de residuos y economía circular	N	N	N	N	P	12.9
Biodiversidad y ecosistemas	P	N	P	N	N	18.0
Gestión y protección del agua	N	N	N	P	N	11.1
Debida diligencia ambiental	P	N	P	N	P	23.3
Impacto social y seguridad	N	N	N	N	N	7.5
Promedio por indicador	18.4	7.5	18.4	11.1	18.4	14.8

No existe un programa anticorrupción documentado ni canal de denuncias establecido. Se reportaron contrataciones públicas sin licitación y vínculos entre ejecutivos y entidades sancionadas previamente.

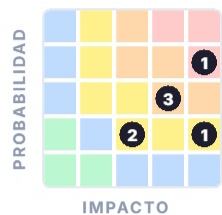
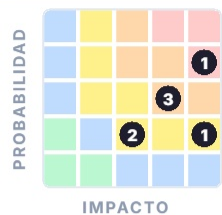
- Falta de mecanismos preventivos ante actos de soborno
- Inexistencia de un código de ética funcional
- Posible exposición legal y reputacional ante auditorías regulatorias

CRITERIO	COMPROMISO 25%	EXTERNA 24%	OPERATIVA 16%	DESEMPEÑO 14%	BOI 21%	PTS.
Política anticorrupción	N	N	P	N	P	16.9
Programa de cumplimiento	P	N	N	N	N	13.9
Canal de denuncias	N	N	N	N	P	12.9
Debida diligencia de terceros	P	N	P	P	P	26.9
Capacitaciones anticorrupción	N	N	N	N	N	7.5
Controles internos financieros	P	N	P	N	P	23.3
Declaración de conflictos de interés	N	N	N	N	N	7.5
Promedio por indicador	18.4	7.5	18.4	11.1	22.1	15.6

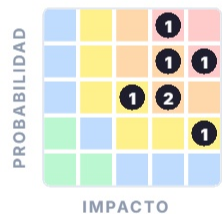
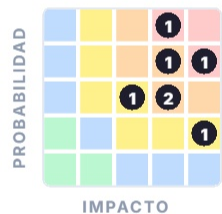
Riesgo Inherente · Capacidad · Riesgo Residual

Medición = Probabilidad × Impacto. Riesgo Residual = Medición Inherente × Nivel Madurez ÷ 4.

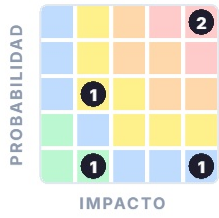
Derechos Humanos

PROBABILIDAD	IMPACTO	CRITERIO	RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL		
			PROB.	IMPACTO	MEDICIÓN	VALORACIÓN	MADUREZ	MED. RES.	VALORACIÓN
		Matriz de riesgos	3	4	12	ALTO	0.75	2.25	BAJO
		Políticas de DDHH	2	5	10	MODERADO	0.75	1.88	BAJO
		Compromiso y comunidades	2	3	6	MODERADO	0.75	1.13	BAJO
		No discriminación	3	4	12	ALTO	0.75	2.25	BAJO
		Medidas de prevención	2	3	6	MODERADO	0.75	1.13	BAJO
		Mitigación y detección	4	5	20	EXTREMO	0.75	3.75	MENOR
		Cadena de valor DDHH	3	4	12	ALTO	0.75	2.25	BAJO

Estándares Laborales

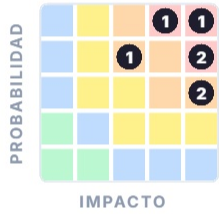
PROBABILIDAD	IMPACTO	CRITERIO	RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL		
			PROB.	IMPACTO	MEDICIÓN	VALORACIÓN	MADUREZ	MED. RES.	VALORACIÓN
		Salud y seguridad	4	5	20	EXTREMO	0.75	3.75	MENOR
		Trabajo infantil/forzado	2	5	10	MODERADO	0.75	1.88	BAJO
		Libertad de asociación	3	4	12	ALTO	0.75	2.25	BAJO
		No discriminación laboral	4	4	16	ALTO	0.75	3	MENOR
		Condiciones laborales	5	4	20	EXTREMO	0.75	3.75	MENOR
		Capacitación personal	3	3	9	MODERADO	0.75	1.69	BAJO
		Cadena de suministro	3	4	12	ALTO	0.75	2.25	BAJO

● Ambiente



CRITERIO	RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL		
	PROB.	IMPACTO	MEDICIÓN	VALORACIÓN	MADUREZ	MED. RES.	VALORACIÓN
Comp. estratégica	5	5	25	EXTREMO	0.75	4.69	MENOR
Gestión emisiones GEI	1	2	2	BAJO	0.75	0.38	BAJO
Residuos y economía circular	5	5	25	EXTREMO	0.75	4.69	MENOR
Biodiversidad	1	5	5	MENOR	0.75	0.94	BAJO
Gestión del agua	3	2	6	MODERADO	0.75	1.13	BAJO
Debida diligencia ambiental	3	6	18	ALTO	0.75	3.38	MENOR
Impacto social	1	6	6	MODERADO	0.75	1.13	BAJO

● Anticorrupción



CRITERIO	RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL		
	PROB.	IMPACTO	MEDICIÓN	VALORACIÓN	MADUREZ	MED. RES.	VALORACIÓN
Política anticorrupción	5	5	25	EXTREMO	0.75	4.69	MENOR
Programa de cumplimiento	4	5	20	EXTREMO	0.75	3.75	MENOR
Canal de denuncias	5	4	20	EXTREMO	0.75	3.75	MENOR
Debida diligencia terceros	3	5	15	ALTO	0.75	2.81	BAJO
Capacitaciones	4	3	12	ALTO	0.75	2.25	BAJO
Controles financieros	3	5	15	ALTO	0.75	2.81	BAJO
Conflictos de interés	4	5	20	EXTREMO	0.75	3.75	MENOR

Reporte Financiero



Kandira Tech Labs S.A. reporta ingresos anuales aproximados de USD 4.5 millones, con un crecimiento sostenido del 8% en los últimos tres años. La empresa mantiene una estructura de costos operativos eficiente, con un margen bruto del 55%. Sin embargo, se identifican factores de riesgo relevantes.

Hallazgos Financieros

- ⚠ Dependencia de grandes clientes: el 60% de los ingresos proviene de tres clientes principales.
- ⚠ Endeudamiento moderado: ratio de deuda a capital del 1.2.
- ⚠ Falta de auditorías externas recientes en los últimos dos años.
- ⚠ Riesgo cambiario por ingresos en dólares con operatoria en pesos.

Recomendaciones

Prioridad ALTA

- Diseñar e implementar de forma urgente un sistema de gestión ambiental.
- Establecer un programa anticorrupción básico con capacitación obligatoria.
- Formalizar políticas de derechos laborales, incluyendo representación sindical.

Prioridad MEDIA

- Definir una estrategia para la gestión de riesgos reputacionales.
- Iniciar procesos de certificación (ISO 37001, ISO 14001).
- Corregir prácticas contractuales que no cumplen la legislación laboral.

Prioridad BAJA

- Explorar mecanismos de transparencia mediante publicación de políticas.
- Considerar alianzas con organismos de control para mejorar la gobernanza.

Conclusión

Kandira Tech Labs S.A. · Desempeño General: 45/100

La empresa obtiene un desempeño general deficiente presentando riesgos relevantes en integridad corporativa, protección del medio ambiente, estándares laborales y anticorrupción. Actualmente no cumple con los estándares mínimos requeridos para una relación comercial bajo criterios de debida diligencia.

Clasificación: **RIESGO ELEVADO**

Fuentes Consultadas

FUENTE	DETALLE
Buscadores	Google (Español e Inglés)
Sitio Web	Grok – Deep Search – Expert
Redes Sociales	LinkedIn, Facebook, YouTube, Instagram
Blacklists Internacional	Basel Open Intelligence, Panamá Papers

El solicitante requiere el presente informe en virtud de su compromiso con el cumplimiento de la legislación vigente, siendo la ética, la transparencia y el buen gobierno corporativo un pilar fundamental de su actividad comercial. Los datos fueron obtenidos de bases públicas nacionales e internacionales y de información privada compartida por el mismo proveedor.