

## **MODIFICACIÓN CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO Y CÓDIGO DE ÉTICA**

La SPRBUN S.A., teniendo en cuenta las recomendaciones entregadas por la Auditoria Externa KPMG., el momento organizacional y las mejores prácticas de Buen Gobierno Corporativo, realizó modificación tanto al Código de Buen Gobierno como al Código de Ética.

### **OBJETIVO DE UN CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO EN LAS ORGANIZACIONES**

Integrar un conjunto de principios, normas y buenas prácticas que regulen el diseño, alineación, funcionamiento y control de los órganos de gobierno tales como Accionistas y Administradores

### **OBJETIVO DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO EN LA SPRBUN**

Establecer los principios y buenas prácticas adicionales a la normatividad legal y estatutaria, dentro del marco de los principios de Gobierno Corporativo como son: eficiencia, equidad, respeto de los derechos, cumplimiento responsable y transparencia, los cuales permiten una interrelación armónica con sus Grupos de Interés.

### **FUENTES DE INFORMACIÓN:**

#### **FUNDAMENTO LEGAL**

- Código de Comercio.
- Circular Régimen de Administradores de SuperSociedades.
- Circular Básica Jurídica de SuperSociedades.
- Ley 222 de 1995.
- Decreto 1925 de 2009.

#### **GUIAS**

- White Paper.
- Código País.
- Documento Conceptual de Gobierno Corporativo de Superfinanciera.
- Guía de Gobierno Corporativo de SuperSociedades.

#### **REFERENCIAS**

- Código de Buen Gobierno del Sector Real, Sector Portuario y Sector Financiero.
- Recomendaciones Auditoria Externa CBG.

## PRINCIPALES MODIFICACIONES

A continuación se relacionan las principales aspectos tenidos en cuenta en la modificación del Código de Buen Gobierno, conservando los principios y las buenas prácticas del Código actual:

- Se excluye la Fundación Sociedad Portuaria Buenaventura, por contar con una estructura de Gobierno diferente.
- Se unifican los grados de consanguinidad tanto en el Código de Buen Gobierno como en el de Ética, dejándolos hasta tercer grado de consanguinidad.
- Se eliminan las políticas empresariales por estar inmersas en cada uno de los procesos tanto operativos como administrativos de la Compañía.
- Se propone la creación de un Comité de Buen Gobierno y Ética, el cual será el encargado de velar por el desarrollo y cumplimiento de los Códigos.
- Se depuraron los artículos que repetían lo establecido en la Ley y los Estatutos con el fin de no generar ambigüedades.

## ESTRUCTURA DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO

<b>TÍTULO PRELIMINAR</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Historia</li><li>• Naturaleza Jurídica y Régimen Legal.</li><li>• Grupo Empresarial.</li><li>• Estrategia Corporativa</li></ul>	<b>TÍTULO I ÓRGANOS DE DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Asamblea General de Accionistas</li><li>• Junta Directiva</li><li>• Gerencia General</li><li>• Ejecutivos</li><li>• Deberes de Los Administradores</li><li>• Rendición de Cuentas de los Administradores</li><li>• Conflictos de Intereses</li><li>• Prohibiciones para los Administradores de SPRBUN.</li><li>• Responsabilidades de Los Administradores</li></ul>	<b>TÍTULO II CONTROL INTERNO Y EXTERNO DE LA COMPAÑÍA</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>CONTROL INTERNO</b></li><li>• Comité de Auditoría</li><li>• Auditoría Interna</li><li>• <b>CONTROL EXTERNO</b></li><li>• Revisoría Fiscal</li><li>• Auditoría Externa</li><li>• Entidades y Autoridades de Supervisión</li><li>• Otros controles</li><li>• <b>GOBIERNO CORPORATIVO</b></li><li>• Comité de Buen Gobierno y Ética.</li></ul>
<b>TÍTULO III</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• REVELACIÓN DE LA INFORMACIÓN</li></ul>	<b>TÍTULO IV</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• GRUPOS DE INTERÉS</li></ul>	<b>TÍTULO V</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• RESPONSABILIDAD SOCIAL EMPRESARIAL</li></ul>

## CÓDIGO DE ÉTICA

Es el referente de la conducta a seguir por las personas que hacen parte de la SPRBUN, con el fin de generar comportamientos adecuados que se reflejen en una imagen positiva y en función de la sustentabilidad del negocio.

## ESTRUCTURA DEL CÓDIGO DE ÉTICA

- Qué es el Código de Ética?
- Quiénes debemos cumplir con el Código de Ética?
- Cuáles son nuestros Principios Corporativos?
- Cuáles son nuestros Valores Corporativos?
- Cuáles son las expectativas frente al Código de Ética?
- Cómo son nuestras relaciones con los Grupos de Interés?
- Conflictos de Intereses de Colaboradores.
- Qué es Conflicto de Intereses?
- Cómo se previenen los Conflictos de Intereses de los Colaboradores en SPRBUN?
- Quiénes deben declarar los Conflictos de Intereses?
- Cómo debemos actuar cuando se presente un Conflicto de Intereses?
- Administradores, Revisores Fiscales, Colaboradores, Proveedores y/o Contratistas de la SPRBUN.
- Cuáles son nuestros canales de comunicación con respecto a nuestro código de ética?
- Cómo procede la Compañía ante un caso de incumplimiento o falta al Código de Ética?
- Compromiso de Conducta.