

## **ANEXO 2: REPORTE DE IMPLEMENTACIÓN DE MEJORES PRÁCTICAS CORPORATIVAS**

### **REPORTE DE IMPLEMENTACIÓN DE MEJORES PRÁCTICAS CORPORATIVAS**

**RAZÓN SOCIAL DEL EMISOR**

**REPRESENTANTE LEGAL PRINCIPAL: JUAN LUIS ARISTIZÁBAL VÉLEZ**

**REPRESENTANTE LEGAL DESIGNADO PARA EL ENVÍO DEL REPORTE DE IMPLEMENTACIÓN JUAN LUIS ARISTIZÁBAL VÉLEZ**

**PERÍODO DEL REPORTE: ENERO A DICIEMBRE DE 2019**

**FECHA DE REPORTE: 30 DE ENERO DE 2020**

## INTRODUCCIÓN

La implementación de las recomendaciones del nuevo Código de Mejores Prácticas Corporativas de Colombia, deberá ser reportada por los emisores a la Superintendencia Financiera de Colombia (SFC) mediante el presente Reporte de Implementación de Mejores Prácticas Corporativas.

El objetivo de este reporte es informar al mercado de valores sobre la implementación o no de las recomendaciones del Código por parte de cada emisor. Para este efecto, frente a cada recomendación se encuentran tres casillas correspondientes a SI, NO y N.A., así como un espacio para complementar su respuesta de la siguiente manera:

Si la respuesta es afirmativa, el emisor deberá describir brevemente la manera cómo ha realizado dicha implementación. En caso negativo, el emisor deberá explicar las razones por las cuales no ha acogido la misma.

La respuesta N.A., sólo puede ser suministrada por el emisor en aquellos casos en que por razones legales no le sea posible adoptar la recomendación. En este evento deberá indicar en forma precisa la norma que se lo impide.

Dado que algunas recomendaciones están conformadas por una serie de aspectos puntuales, importa resaltar que éstas solo se entenderán implementadas si se cumple con la totalidad de los aspectos que las componen, salvo que la razón para no adoptar algunos de ellos, sea de carácter legal, lo cual deberá indicarse.

Cada recomendación cuenta con una casilla para indicar la fecha en que el emisor la implementó por primera vez. Adicionalmente, se contará con una casilla donde se registrarán las fechas en las cuales se realicen modificaciones.

Finalmente, cuando por su naturaleza el emisor no cuente con el órgano específico al que se refiere la recomendación, se entenderá que la misma hace referencia al órgano que al interior de la entidad sea equivalente o haga sus veces.

**I. DERECHOS Y TRATO EQUITATIVO DE LOS ACCIONISTAS**

**Medida No. 1: Principio de igualdad de trato.**

**1.1. La Sociedad proporciona un trato igualitario** a todos los accionistas que, dentro de una misma clase de acciones, se encuentren en las mismas condiciones, sin que ello suponga el acceso a información privilegiada de unos accionistas respecto de otros.

**1.1 Implementa la Medida**      SI       NO       N/A     

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  El principio de trato igualitario se encuentra regulado en el Código de Buen Gobierno Corporativo capítulo 7 numeral 1, el cual indica que la sociedad y sus administradores garantizan el respeto este principio. Así mismo, consagra derechos a favor de los accionistas, como el de recibir información de la sociedad con igual detalle y oportunidad, resolver consultas de forma previa y durante las reuniones de la asamblea, presentar propuestas para consideración de la junta directiva y solicitar que se convoque a la asamblea. Dichos derechos deben ejercerse en los términos indicados en el Código de Buen Gobierno Corporativo, el cual se encuentra publicado en la página web de la sociedad: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	25.03.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**1.2. La Junta Directiva ha aprobado un procedimiento concreto** que define las prácticas de la sociedad **para relacionarse con los accionistas de distintas condiciones**, en materias como, por ejemplo, el acceso a la información, la resolución de solicitudes de información, los canales de comunicación, las formas de interacción entre los accionistas y la sociedad, su Junta Directiva y demás Administradores.

**1.2 Implementa la Medida**      SI       NO       N/A     

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  El procedimiento establecido por la sociedad para comunicarse con los accionistas, se encuentra regulado en el Código de Buen Gobierno Corporativo capítulo 7 numeral 2, el cual establece la regulación en materia de acceso a la información, respetando el principio de trato igualitario y la revelación oportuna y veraz de la información financiera y no financiera de la sociedad, el procedimiento a través del cual los accionistas pueden resolver preguntas frecuentes o contactarse directamente con la oficina de atención al accionista para efectos de</p>
---

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

resolver inquietudes, así como la información sobre los diferentes canales de comunicación a través de los cuales la compañía revela información al mercado. Dichos procedimientos se encuentran publicados en la página web de la sociedad: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	25.03.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

### Medida No. 2: Información sobre acciones.

**2.1.** A través de su página web, **la sociedad da a conocer al público** con claridad, exactitud e integridad **las distintas clases de acciones emitidas** por la sociedad, la cantidad de acciones emitidas para cada clase y la cantidad de acciones en reserva, así como los derechos y obligaciones inherentes a cada clase de acciones.

**2.1 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

El Código de Buen Gobierno Corporativo capítulo 7 numeral 1, señala que el capital social se divide en acciones ordinarias, nominativas y de capital, que confieren a sus titulares iguales derechos en el haber social y en los beneficios que se repartan, así como un voto por cada acción en las deliberaciones de la Asamblea General de Accionistas, todo lo cual se encuentra publicado en la página web de la sociedad: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>. Así mismo, en el link <http://www.conconcreto.com/composicion-accionaria>, se encuentra la información respecto de las acciones en circulación y de las acciones en reserva, entre otra información relativa a la acción de interés para los inversionistas.

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>Fecha de Implementación</b>	25.03.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	15.12.2016

### Medida No. 3: No dilución del capital.

**3.1. En operaciones que puedan derivar en la dilución del capital** de los accionistas minoritarios (caso de un aumento de capital con renuncia al derecho de preferencia en la suscripción de acciones, una fusión, escisión o segregación, entre otras), **la sociedad las explica detalladamente a los accionistas** en un informe previo de la Junta Directiva, y con la opinión, sobre los términos de la transacción, de un asesor externo independiente de reconocida solvencia (*fairness opinion*), designado por la Junta Directiva. Estos informes se ponen a disposición de los accionistas con antelación a la Asamblea dentro de los términos para el ejercicio del derecho de inspección.

**3.1 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Los estatutos de la sociedad en los artículos 31 parágrafo 2 y 42 numeral 21, establecen que en toda operación que pueda conllevar dilución de los accionistas minoritarios, será obligación de la Junta Directiva realizar un informe detallado de la operación que cuente con la opinión de un asesor experto independiente. Dicho informe estará a disposición de los accionistas con antelación a la reunión de la asamblea donde se discutirá la operación, en los mismos términos establecidos para el ejercicio del derecho de inspección. Estas disposiciones se encuentran publicados en la página web de la sociedad: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

### Medida No. 4: Información y comunicación con los accionistas.

**4.1. La sociedad cuenta con una página web corporativa**, en español e inglés, con un vínculo de Gobierno Corporativo o de relación con accionistas e inversionistas o equivalente, en el que se incluye información financiera y no financiera en los términos propuestos en las recomendaciones 32.3 y 33.3 y que, en ningún caso, podrá incluir información confidencial de la sociedad o relativa a secretos industriales, o aquella cuya divulgación pueda ser utilizada en detrimento de la sociedad.

**4.1 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>SI. Indique brevemente:</b> La sociedad cuenta con la página web <a href="http://www.conconcreto.com">www.conconcreto.com</a> , en español e inglés. En dicha página existe un vínculo denominado “Inversionistas”, donde se encuentra la información financiera y no financiera de la sociedad. Dentro del mismo, se encuentra un apartado denominado “Gobierno Corporativo” donde se publica la información de los órganos de gobierno de la sociedad, los documentos corporativos que la rigen y demás información de interés. En dicho sitio también existen vínculos para acceder a la información financiera anual y trimestral, informe de gestión anual, información de la acción, información relevante, servicios para accionistas e información de contacto.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	25.03.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	15.12.2016

**4.2. La sociedad cuenta con mecanismos de acceso permanente y uso dirigido exclusivamente a los accionistas**, tales como un vínculo en la página web de acceso exclusivo a accionistas, o una oficina de atención o relaciones con accionistas e Inversionistas, reuniones informativas periódicas, entre otros, para que puedan expresar sus opiniones o plantear inquietudes o sugerencias sobre el desarrollo de la sociedad o aquellas asociadas a su condición de accionistas.

**4.2 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> El Código de Buen Gobierno Corporativo Capítulo 7 numeral 2.3, establece los canales de comunicación dispuestos por la sociedad para que los accionistas puedan expresar sus opiniones o plantear sus inquietudes y sugerencias, todo lo cual se encuentra publicado en la página web de la sociedad: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> . Igualmente, en la página web de la sociedad <a href="http://www.conconcreto.com/inversionistas">http://www.conconcreto.com/inversionistas</a> , existe un vínculo de acceso denominado “servicios para accionistas” con información de su interés en relación a la acción y su cobertura, los dividendos, certificados, preguntas frecuentes entre otros. Finalmente, la sociedad cuenta con una dependencia denominada “Relación con el Inversionista”, con quienes los accionistas pueden ponerse en contacto permanentemente.
<b>NO. Explique:</b>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>
--

<b>Fecha de Implementación</b>	25.03.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**4.3. La sociedad organiza eventos de presentación de resultados trimestrales**, dirigidos a sus **accionistas y analistas del mercado**, que pueden ser presenciales o a través de medios de comunicación a distancia (conferencia, videoconferencia, etc.).

**4.3 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La sociedad realiza teleconferencias trimestrales con acceso vía streaming a través de un vínculo de acceso desde la página web de la sociedad, donde el presidente de la compañía expone las noticias más relevantes del periodo y presenta la información financiera y resultados del mismo. En la página web de la sociedad en el link <a href="http://www.conconcreto.com/Informacion-trimestral">http://www.conconcreto.com/Informacion-trimestral</a>, se publican los estados financieros, la presentación utilizada en la teleconferencia, el webcast de la misma entre otros documentos de interés.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	25.03.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	09.11.2016

**4.4. La sociedad organiza o participa en presentaciones, eventos o foros de renta fija**, principalmente destinados a **inversionistas en instrumentos de deuda y analistas del mercado**, en los que se actualizan los indicadores de negocio del emisor, la gestión de sus pasivos, su política financiera, calificaciones, comportamiento del emisor respecto de *covenants*, etc.

**4.4 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b></p>
---------------------------------------

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<p><b>NO. Explique:</b> La sociedad solo emite títulos de renta variable.</p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	
<b>Fechas de Modificación</b>	

**4.5. Los Estatutos de la sociedad prevén que un accionista o grupo de accionistas que representen al menos un cinco por ciento (5%) del capital pueda solicitar la realización de Auditorías Especializadas** sobre materias distintas a las auditadas por el Revisor Fiscal de la sociedad. En función de su estructura de capital, la sociedad podrá determinar un porcentaje inferior al cinco por ciento (5%).

4.5 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b> El procedimiento para que un grupo de accionistas que represente al menos el 5% del capital pueda solicitar que se realicen auditorias especializadas se encuentra regulado en los Estatutos Sociales en su artículo 58, el cual indica que la solicitud deberá realizarse por escrito al presidente de la Junta Directiva, quien la presentará a la Junta Directiva en pleno para decidir respecto de la viabilidad de la auditoria, comunicando por escrito a los solicitantes la determinación adoptada por la Junta Directiva. Las reglas aplicables al procedimiento en mención pueden consultarse en el siguiente link: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015



## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

4.6. Para el ejercicio de este derecho, la sociedad cuenta con un procedimiento escrito con las precisiones que contempla la recomendación 4.6.

4.6 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

En el artículo 58 de los estatutos sociales se reglamenta el procedimiento detallado para solicitar auditorías especializadas, el cual establece los requisitos exigibles para solicitar la auditoría, la obligación de la sociedad, por medio de su Junta Directiva, de responder por escrito a los accionistas solicitantes, la forma para designar a quién realizará la auditoría, la determinación de quién debe asumir el costo de la misma y los plazos precisos para cada una de las etapas o pasos del procedimiento. El detalle del mismo puede consultarse en <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

### Medida No. 5: Actuación de los Administradores ante operaciones de cambio o toma de control de la sociedad.

5.1. Los miembros de la Junta Directiva y de la Alta Gerencia han aceptado expresamente en sus Cartas de Aceptación o contratos, que, desde el conocimiento de la presentación de una OPA u otras operaciones relevantes, tales como fusiones o escisiones, existirán períodos durante los cuales se comprometen a no negociar, directa o indirectamente a través de interpuesta persona, acciones de la sociedad.

5.1 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

Se encuentra regulado en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 11, numeral 15, el cual se encuentra publicado en la página web de la sociedad en el siguiente link: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva> Existe comunicación de los miembros de Junta Directiva donde han aceptado expresamente esta medida.

**NO. Explique:**

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	29.01.2016

### Medida No. 6: Cotización de sociedades integradas en Conglomerados.

**6.1.** Sin perjuicio de la independencia de cada empresa individual integrada en el Conglomerado y las responsabilidades de sus órganos de administración, **existe una estructura organizacional** del Conglomerado que define para los tres (3) niveles de gobierno – asamblea de accionistas, Junta Directiva y Alta Gerencia – los órganos y posiciones individuales clave, así como las relaciones entre ellos, la cual es pública, clara y transparente, y permite determinar líneas claras de responsabilidad y comunicación, y facilita la orientación estratégica, supervisión, control y administración efectiva del Conglomerado.

**6.1 Implementa la Medida**

SI

NO

N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> La sociedad cuenta con una Política de Grupo Empresarial en virtud de la cual se presentan a nivel conglomerado la estructura organizacional, las funciones asignadas a cada nivel de gobierno, así como la responsabilidad y líneas de comunicación entre ellos. Dicha política se encuentra se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	21.06.2019
<b>Fechas de Modificación</b>	21.06.2019

**6.2.** La **sociedad Matriz y sus Subordinadas más importantes han definido un marco de referencia de relaciones institucionales** a través de la suscripción de un acuerdo, de carácter público y aprobado por la Junta Directiva de cada una de dichas empresas, que regula los temas indicados en la recomendación 6.2.

6.2 Implementa la Medida      SI       NO       N/A     

<b>SI. Indique brevemente:</b>
<b>NO. Explique:</b> La sociedad cuenta con una Política de Grupo Empresarial que encuentra publicada en la página web de la sociedad, dentro de la cual se establece un marco de referencia de relaciones institucionales. Actualmente las compañías integrantes del conglomerado se encuentran en revisión del acuerdo marco a ser celebrado entre éstas, el cual estará alineado a la política aprobada y que será presentado a la Junta Directiva para su aprobación durante el año 2020.
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	
<b>Fechas de Modificación</b>	

**Medida No. 7: Resolución de controversias.**

7.1. Salvo para aquellas disputas entre accionistas, o entre accionistas y la sociedad o su Junta Directiva, que por atribución legal expresa deban dirimirse necesariamente ante la jurisdicción ordinaria, **los Estatutos de la sociedad incluyen mecanismos para la resolución de controversias tales como el acuerdo directo, la amigable composición, la conciliación o el arbitraje.**

7.1 Implementa la Medida      SI       NO       N/A     

<b>SI. Indique brevemente:</b> Los estatutos de la sociedad establecen que las diferencias que ocurran a los accionistas entre sí o a éstos con la sociedad por razón exclusivamente de estos estatutos, de su desarrollo o interpretación, durante la vigencia de la sociedad con motivo de su disolución o durante el proceso de liquidación, se resolverán por un Tribunal de Arbitramento. La reglamentación del presente mecanismo se encuentra regulado en los Estatutos Sociales artículo 14, el cual se encuentra publicado en la página web de la sociedad en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	25.03.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	25.01.2016

**I. ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS**

**Medida No. 8: Funciones y Competencia.**

**8.1.** Además de otras funciones atribuidas a la Asamblea General de Accionistas por el marco legal, **los Estatutos recogen expresamente las funciones de la Asamblea General de Accionistas que se indican en la recomendación 8.1.**, y enfatizan su carácter de exclusivas e indelegables.

**8.1 Implementa la Medida**      SI       NO       N/A     

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Los Estatutos de la sociedad en su artículo 37 literales a, m y f, incorporan como funciones de la Asamblea General de Accionistas las funciones indicadas en la presente recomendación. Así mismo, el párrafo del mismo artículo señala que dichas funciones son de carácter exclusivo e indelegable de la Asamblea General de Accionistas. Las funciones de la Asamblea pueden consultarse en los estatutos de la compañía, los cuales se encuentran publicados en la página web de la sociedad: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**Medida No. 9: Reglamento de la Asamblea General de Accionistas.**

**9.1. La sociedad cuenta con un Reglamento de la Asamblea General de Accionistas** que regula todas aquellas materias que atañen a ésta, desde su convocatoria, a la preparación de la información que deben recibir los accionistas, asistencia, desarrollo y ejercicio de los derechos políticos de los accionistas, de forma que éstos estén perfectamente informados de todo el régimen de desarrollo de las sesiones de la Asamblea.

**9.1 Implementa la Medida**      SI       NO       N/A     

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La sociedad cuenta con un reglamento interno de la asamblea general de accionistas publicado en su página web, al cual puede accederse a través del enlace <a href="http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas">http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas</a>. En dicho reglamento se regula la convocatoria, asistencia a las reuniones, la información que se pone a disposición de los accionistas, desarrollo de la reunión y las reglas relativas a la participación e intervenciones de los accionistas en las reuniones de la asamblea, entre otros.</p>
---

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	25.03.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**Medida No. 10: Convocatoria de la Asamblea.**

10.1. Para facilitar el ejercicio del derecho de información de los accionistas, **los Estatutos establecen que la Asamblea General de Accionistas ordinaria debe convocarse con no menos de treinta (30) días comunes de anticipación** y para las **reuniones extraordinarias deberán convocarse con no menos de quince (15) días comunes de anticipación**. Lo anterior sin perjuicio de los términos legales establecidos para reorganizaciones empresariales (por ejemplo, fusión, escisión o transformación).

10.1 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Los estatutos de la sociedad contemplan que para reuniones ordinarias de la Asamblea General de Accionistas se convocará con no menos de 30 días comunes de antelación y para extraordinarias con no menos de 15 días comunes de antelación. Las reglas respecto de la convocatoria a reuniones del máximo órgano social se encuentran en los Estatutos Sociales artículo 31 y en el Reglamento Interno de Asamblea de Accionistas capítulo primero artículo 4, los cuales se encuentran publicados en la página web de la sociedad en los siguientes enlaces: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas">http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas</a> respectivamente.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

**10.2.** Además de los medios tradicionales y obligatorios previstos en el marco legal, **la sociedad asegura la máxima difusión y publicidad de la convocatoria** mediante la utilización de medios electrónicos, tales como la Web corporativa, mensajes de alerta a través de correo electrónico individualizado e, incluso, si lo estima pertinente, por medio de las redes sociales.

**10.2 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

Se encuentra consagrada en el artículo 31 de los estatutos sociales, en el mismo sentido, en el Reglamento Interno de la Asamblea de Accionistas, se indica que la convocatoria podrá efectuarse bien sea a través de medio electrónico, comunicación escrita dirigida a cada uno de los accionistas, a la dirección registrada en los libros de la Sociedad o mediante publicación en la página electrónica de la Sociedad o la que haga sus veces o mediante aviso publicado en un diario de circulación nacional o a través de redes sociales. Puede accederse al reglamento en el siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas>

La sociedad realiza la convocatoria mediante publicación en un diario de amplia circulación, se advierte al mercado de este hecho mediante el mecanismo de reporte de información relevante, se publica el aviso de convocatoria en la página web de la sociedad, en una pestaña denominada "Asamblea" donde los inversionistas pueden encontrar la información relativa a la misma, se incluye también durante los días previos a la reunión, un pop-up que aparece inmediatamente al acceder al sitio web de la sociedad con la información relativa a la reunión, y se da aviso en Twitter del lugar, fecha y hora de la reunión a celebrarse, garantizando así una amplia difusión y publicidad de la convocatoria.

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**10.3.** Con el fin de aumentar la transparencia del proceso de toma de decisiones durante la Asamblea General, además del Orden del Día de la reunión con el enunciado punto por punto de los temas que serán objeto de debate, **la sociedad ha previsto que simultáneamente con la convocatoria o, al menos, con una antelación de quince (15) días comunes a la reunión, se pongan a disposición** de los accionistas las **Propuestas de Acuerdo** que para cada punto del Orden del Día la Junta Directiva elevará a la Asamblea General de Accionistas.

**10.3 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

Los Estatutos de la sociedad en el artículo 31 y el Reglamento Interno de Asamblea de Accionistas en el capítulo primero artículo 4, incorporan

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<p>esta medida, la cual puede ser consultada en los siguientes enlaces: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas">http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas</a> respectivamente. Con antelación a la reunión de la Asamblea, la sociedad publica en su página web en el enlace que se dispone para el efecto denominado "Asamblea", tanto la convocatoria, la cual incluye el orden del día de la reunión, como las propuestas de acuerdo que para cada punto del orden del día la Junta Directiva pondrá a consideración de la Asamblea de Accionistas; dichas propuestas de acuerdo pueden incluir una sugerencia de este órgano a los accionistas sobre el sentido de su voto.</p>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**10.4. La escisión impropia solo puede ser analizada y aprobada por la Asamblea General de Accionistas cuando** este punto haya sido incluido expresamente en la convocatoria de la reunión respectiva.

10.4 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Los Estatutos Sociales en su artículo 31 parágrafo 2, establecen para el caso de la escisión impropia se deberá incluir el punto respectivo en el orden del día de la convocatoria. Así mismo, indica que los administradores deberán elaborar un informe sobre los motivos de la propuesta el cual quedará a disposición de los accionistas por el término de la convocatoria, la cual deberá realizarse con por lo menos 30 días comunes de antelación a la reunión donde se vaya a considerar la propuesta. Puede consultarse la reglamentación respecto de esta medida en el siguiente enlace a la página web de la sociedad: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>



## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**10.5. El Orden del Día propuesto por la Junta Directiva contiene con precisión el contenido de los temas a tratar**, evitando que los temas de trascendencia se oculten o enmascaren bajo menciones imprecisas, genéricas, demasiado generales o amplias como “*otros*” o “*proposiciones y varios*”.

10.5 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

**SI. Indique brevemente:**

La medida se encuentra regulada en los Estatutos Sociales en el artículo 31, el cual señala que en toda convocatoria se insertará el orden del día donde se precisarán los puntos a tratar. Así mismo, en la convocatoria a reuniones de la Asamblea de Accionistas, la administración de la sociedad opta por no incluir puntos del orden del día imprecisos o generales como el de “proposiciones y varios”, sin dejar de lado la posibilidad que tienen los accionistas de plantear inquietudes o hacer propuestas durante la reunión de la asamblea, para lo cual se abre el espacio al final de la reunión en un punto del orden del día denominado “proposiciones de los señores accionistas”. Los estatutos pueden consultarse en la página web de la sociedad a través del siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**10.6. En el caso de modificaciones de los Estatutos, se vota separadamente cada artículo o grupo de artículos** que sean sustancialmente independientes. En todo caso se vota de forma separada un artículo si algún accionista o grupo de accionistas, que represente al menos el cinco por ciento (5%) del capital social, así lo solicita durante la Asamblea, derecho que se le da a conocer previamente a los accionistas.

10.6 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

**SI. Indique brevemente:**

Dentro de las funciones de la Asamblea de Accionistas se encuentra la de reformar los estatutos de la sociedad, para lo cual se deberá votar

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

separadamente cada artículo o grupo de artículos que sean sustancialmente independientes. También se consagra que se votará de forma separada un artículo si un accionista o grupo de accionistas, que representen al menos el cinco por ciento (5%) del capital social, lo solicita durante la Asamblea. La medida se encuentra reglamentada en los Estatutos Sociales en el artículo 37, literal d y en el Reglamento Interno de la Asamblea de Accionistas en el artículo 4, los cuales se encuentran publicados en la página web de la sociedad en los siguientes enlaces: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos> y <http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**10.7.** Sin perjuicio de lo establecido en el artículo 182 del Código de Comercio, con el objetivo de reforzar y garantizar el derecho de inspección e información de los accionistas con antelación a la reunión de la Asamblea, **los Estatutos reconocen el derecho de los accionistas, independientemente del tamaño de su participación accionaria, a proponer la introducción de uno o más puntos a debatir en el Orden del Día** de la Asamblea General de Accionistas, dentro de un límite razonable y siempre que la solicitud de los nuevos puntos se acompañe de una justificación. La solicitud por parte de los accionistas debe hacerse dentro de los cinco (5) días comunes siguientes a la publicación de la convocatoria.

**10.7 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

**SI. Indique brevemente:**  
 Dentro de los 5 días comunes siguientes a la publicación de la convocatoria, los accionistas tendrán derecho, independientemente de su participación accionaria, a proponer la introducción de uno o más puntos a debatir dentro del orden del día de la reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas o a presentar nuevas Propuestas de Acuerdo, siempre y cuando estas solicitudes se acompañen de una justificación. Las solicitudes serán presentadas a través de la oficina de Atención al Accionista, quien presentará la solicitud ante la Junta Directiva para su análisis. El procedimiento de atención a solicitudes de los accionistas se encuentra regulado en los Estatutos Sociales parágrafo 1 artículo 31 Estatutos sociales, documento que se ha publicado en la página web de la sociedad y que puede consultarse en el siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**10.8.** Si la solicitud se desestima por la Junta Directiva, **ésta se obliga a responder por escrito** aquellas solicitudes apoyadas, como mínimo por un porcentaje del cinco por ciento (5%) del capital social, o un porcentaje inferior establecido por la sociedad atendiendo al grado de concentración de la propiedad, **explicando las razones que motivan su decisión e** informando a los accionistas del derecho que tienen de plantear sus propuestas durante la celebración de la Asamblea de acuerdo con lo previsto en el citado artículo 182 del Código de Comercio.

**10.8 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Si una vez surtido el trámite de la solicitud efectuada por los Accionistas, la Junta Directiva encuentra razones para desestimar la solicitud, no se modificará el orden del día, ni se incluirá la Propuesta de Acuerdo, y de ello se le dará respuesta por escrito a él o los accionistas proponentes, cuando la petición haya sido presentada por un número de acciones que representen por lo menos el cinco (5%) por ciento del capital suscrito de la sociedad. La medida se encuentra regulada en los Estatutos Sociales en el artículo 31 parágrafo 1 y en el artículo 42 numerales 22 y 23, cuyo procedimiento puede consultarse a través del siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**10.9.** En el caso de que la Junta Directiva acepte la solicitud, agotado el tiempo de los accionistas para proponer temas conforme a las recomendaciones precedentes, **se publica un complemento a la convocatoria de la Asamblea General de Accionistas, mínimo** con quince (15) días comunes de antelación a la reunión.

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

10.9 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

Dentro de las funciones de la Junta Directiva se encuentra la de publicar el complemento a la convocatoria de la Asamblea General de Accionistas, en el caso de que la solicitud de adición al orden del día o una Propuesta de Acuerdo sea aceptada por este órgano. Esta publicación deberá hacerse pasados los 5 días comunes que tienen los accionistas para presentar las solicitudes y con 15 días comunes de antelación a la fecha en que se celebrará la reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas. El procedimiento anterior se encuentra regulado en los Estatutos Sociales artículo 31 parágrafo 1 y artículo 42 numeral 24, los cuales pueden ser consultados en el siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**10.10.** En el mismo plazo señalado en el numeral 10.7. **los accionistas también pueden presentar de forma fundamentada nuevas Propuestas de Acuerdo** sobre asuntos ya incluidos previamente en el Orden del Día. Para estas solicitudes, la Junta Directiva actúa de forma similar a lo previsto en los numerales 10.8 y 10.9 anteriores.

10.10 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

Los accionistas pueden solicitar nuevas propuestas de acuerdo siguiendo el mismo procedimiento establecido para la introducción de nuevos de puntos al orden del día. El procedimiento para el efecto se encuentra reglamentado en los Estatutos Sociales en el artículo 31 parágrafo 1 y en el artículo 42 numeral 24, publicados en la página web de la sociedad a través del siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**10.11. La sociedad se obliga a utilizar los medios electrónicos de comunicación, principalmente la web corporativa con acceso exclusivo a los accionistas,** para hacer llegar a éstos los documentos y la información asociada a cada uno de los puntos del Orden del Día de la reunión.

10.11 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> El Reglamento Interno de la Asamblea de Accionistas en el artículo 4 señala que los documentos y la información relacionada con los puntos del orden del día de la reunión, estarán a disposición de los accionistas, tanto físicamente, en las instalaciones de la sociedad, como electrónicamente, en la página web corporativa. El reglamento interno de la asamblea puede consultarse en la página web de la sociedad a través del siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas">http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**10.12. Los Estatutos de la sociedad reconocen a los accionistas el derecho a solicitar con antelación suficiente la información o aclaraciones** que estime pertinentes, a través de los canales tradicionales y/o, cuando proceda, de las nuevas tecnologías, o a formular por escrito las preguntas que estimen necesarias en relación con los asuntos comprendidos en el Orden del Día, la documentación recibida o sobre la información pública facilitada por la sociedad. En función del plazo elegido por la sociedad para convocar la Asamblea General de Accionistas, la sociedad determina el periodo dentro del cual los accionistas pueden ejercer este derecho.

10.12 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b>
--------------------------------

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

La sociedad ha dispuesto canales de comunicación con los accionistas a través de los cuales pueden solicitar información o aclaraciones al orden del día, la documentación recibida o información pública facilitada por la sociedad, indicando que los accionistas podrán usar el botón de contacto de la página web de la sociedad o contactarse telefónicamente o a través del correo [ir@conconcreto.com](mailto:ir@conconcreto.com), con la oficina de Atención al Accionista. El procedimiento establecido para el ejercicio del derecho indicado se encuentra regulado en los Estatutos Sociales en el artículo 38, publicados en la página web de la sociedad en el siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**10.13. La sociedad ha previsto que la información solicitada pueda denegarse** si, de acuerdo con los procedimientos internos, puede calificarse como: i) irrazonable; ii) irrelevante para conocer la marcha o los intereses de la sociedad; iii) confidencial, lo que incluirá la información privilegiada en el ámbito del mercado de valores, los secretos industriales, las operaciones en curso cuyo buen fin para la compañía dependa sustancialmente del secreto de su negociación; y iv) otras cuya divulgación pongan en inminente y grave peligro la competitividad de la misma.

**10.13 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

El artículo 38 de los Estatutos Sociales establece que la solicitud de información indicada puede ser denegada por la sociedad cuando ésta considere que la misma es: (i) irrazonable, (ii) irrelevante para conocer la marcha de los intereses de la sociedad, (iii) confidencial (incluye la información privilegiada, y el ámbito del mercado de valores, incluye los secretos industriales, las operaciones en curso cuyo buen fin para la sociedad depende sustancialmente del secreto de su operación), y (iv) otras cuya divulgación pongan en inminente y grave peligro la competitividad de la sociedad. La reglamentación respecto de solicitudes de información respecto del orden del día puede consultarse en los estatutos de la sociedad a través del siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**10.14.** Cuando la respuesta facilitada a un accionista pueda ponerlo en ventaja, la **sociedad garantiza el acceso a dicha respuesta a los demás accionistas** de manera concomitante, de acuerdo con los mecanismos establecidos para el efecto, y en las mismas condiciones.

**10.14 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

En cumplimiento del principio de trato igualitario, la sociedad ha establecido que si en virtud al derecho de solicitar información, un accionista es puesto en ventaja con la información que le es suministrada, la sociedad garantizará el acceso a dicha información a los demás accionistas de manera concomitante. La medida se encuentra consagrada en los Estatutos Sociales parágrafo del artículo 38, publicados en la página web en el siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

### **Medida No. 11: Regulación de la representación.**

**11.1.** Sin perjuicio de los límites previstos en el artículo 185 del Código de Comercio, la Circular Externa 24 de 2010 y las normas que las modifiquen, adicionen o sustituyan, **la sociedad no limita el derecho del accionista a hacerse representar en la Asamblea General de Accionistas**, pudiendo delegar su voto en cualquier persona, sea esta accionista o no.

**11.1 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

Los Estatutos Sociales en el artículo 16 señalan que los accionistas pueden hacerse representar en las reuniones de la asamblea mediante

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

poder otorgado por escrito con sujeción a las exigencias legales, siendo los requerimientos de ley las únicas restricciones que se imponen frente al derecho del accionista a hacerse representar en la asamblea. En el mismo sentido, se establece este derecho en el Reglamento Interno de la Asamblea de Accionistas artículo 7, indicando también que la sociedad pondrá a disposición de los accionistas un formato de poder en la página web de la sociedad. Tanto los estatutos como el reglamento interno de la Asamblea de Accionistas se encuentran publicados en la página web de la sociedad y pueden consultarse en los siguientes enlaces: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos> y <http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**11.2. La sociedad minimiza el uso de delegaciones de voto en blanco, sin instrucciones de voto**, promoviendo de manera activa el uso de un modelo estándar de carta de representación que la propia sociedad hace llegar a los accionistas o publica en su página web. En el modelo se incluyen los puntos del Orden del Día y las correspondientes Propuestas de Acuerdo determinados conforme al procedimiento establecido con anterioridad y que serán sometidas a la consideración de los accionistas, con el objetivo de que el accionista, si así lo estima conveniente, indique, en cada caso, el sentido de su voto a su representante.

**11.2 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

**SI. Indique brevemente:**

La sociedad pone a disposición de los accionistas formatos de poder, los cuales incluyen los puntos del orden del día y las propuestas de acuerdo, con el fin de que el accionista pueda indicar, en cada caso, el sentido de su voto a su representante. Los modelos de poder son publicados en la página web de la sociedad de forma previa a las reuniones de la asamblea, en el enlace destinado para el efecto denominado "Asamblea".

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**



**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	30.04.2016

**Medida No. 12: Asistencia de otras personas además de los accionistas.**

**12.1.** Con el objetivo de revitalizar el papel de la Asamblea General en la conformación de la voluntad societaria, y hacer de ella un órgano mucho más participativo, el Reglamento de la Asamblea de la **sociedad exige que los miembros de la Junta Directiva y, muy especialmente, los presidentes de los Comités de la Junta Directiva, así como el presidente de la sociedad, asistan a la Asamblea** para responder a las inquietudes de los accionistas.

**12.1 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La medida se encuentra regulada en el Reglamento Interno de la Asamblea de Accionistas en el artículo 12 y en el Reglamento interno de la Junta Directiva en el artículo 11 numeral 14, donde se consagra como deber del presidente de la sociedad y de los miembros de la Junta Directiva, especialmente de los presidentes de los Comités, asistir a las reuniones de la Asamblea de Accionistas. Ambos reglamentos pueden ser consultados en la página web de la sociedad en los siguientes enlaces: <a href="http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas">http://www.conconcreto.com/asamblea-de-accionistas</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**II. JUNTA DIRECTIVA**

**Medida No. 13: Funciones de la Junta Directiva.**

**13.1.** Los Estatutos señalan expresamente aquellas **funciones que no podrán ser objeto de delegación a la Alta Gerencia**, entre las que figuran las establecidas en la recomendación 13.1.

**13.1 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Los estatutos de la sociedad en su artículo 42 disponen que la Junta Directiva delega el giro ordinario de los negocios en el equipo de Alta Gerencia, concentrando su actividad en las funciones generales de estrategia, supervisión, gobierno y control. Dicho artículo en el numeral 19 señala que se podrán delegar en el presidente algunas de las funciones siempre que no esté prohibido por ley o por los estatutos de la sociedad, finalmente el numeral 52 señala las funciones que son indelegables en la alta gerencia, las cuales se compadecen con las indicadas en la presente medida. Los estatutos de la sociedad se encuentran publicados en la página web y pueden ser consultados en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	25.01.2016

**13.2.** Sin perjuicio de la autonomía de los órganos de gobierno de las Empresas Subordinadas, **cuando la sociedad actúa como matriz de un Conglomerado**, estas funciones de la Junta Directiva tienen enfoque de grupo y **se desarrollan a través de políticas generales, lineamientos o solicitudes de información que respetan el equilibrio entre los intereses de la matriz y de las subordinadas, y del Conglomerado en su conjunto.**

**13.2 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Los Estatutos Sociales en el párrafo 1 del artículo 42, han adoptado la presente medida al establecer que las funciones de la Junta Directiva de la sociedad, al actuar como matriz del grupo empresarial, tienen un enfoque de grupo y se desarrollan a través de políticas generales, lineamientos o solicitudes de información que respetan el equilibrio entre los intereses de la matriz y de las subordinadas. Los estatutos de la sociedad pueden ser consultados en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
--

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

### Medida No. 14: Reglamento de la Junta Directiva.

**14.1. La Junta Directiva ha aprobado el reglamento interno** que regula su organización y funcionamiento, así como las funciones y responsabilidades de sus miembros, del presidente y del secretario de la Junta Directiva, y sus deberes y derechos. El cual es difundido entre los accionistas, y cuyo carácter es vinculante para los miembros de la Junta Directiva.

14.1 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La sociedad cuenta con un Reglamento Interno de Junta Directiva publicado en su página web en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a> , el cual tiene por objeto recoger los principios, normas y procedimientos que rigen el funcionamiento de la Junta Directiva, buscando con ello facilitar su gestión y dar una mayor transparencia, eficacia y certeza a sus actuaciones, indicando que el reglamento será aplicable a la Junta Directiva como cuerpo colegiado y a los miembros de la misma.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	25.03.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

### Medida No. 15: Dimensión de la Junta Directiva.

**15.1. La sociedad ha optado estatutariamente por no designar Miembros Suplentes de la Junta Directiva.**

15.1 Implementa la Medida    SI     NO     N/A

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>SI. Indique brevemente:</b> La Junta Directiva de la sociedad está integrada por 10 consejeros principales, elegidos por la Asamblea General para periodos de 2 años, libremente removibles o reelegibles. El artículo 40 de los estatutos sociales establece que no existirán suplencias en la Junta Directiva. Los estatutos de la sociedad pueden ser consultados en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>	
<b>NO. Explique:</b>	
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>	
<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2009
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2009

### Medida No. 16: Conformación de la Junta Directiva.

**16.1.** A partir de la premisa de que una vez elegidos todos los miembros de la Junta Directiva actúan en beneficio de la sociedad, en un ejercicio de máxima transparencia, **la sociedad identifica el origen de los distintos miembros de la Junta Directiva** de acuerdo con el esquema definido en la recomendación 16.1.

16.1 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Los estatutos de la sociedad en el artículo 42, parágrafo 2 clasifican a los miembros de la Junta Directiva según su origen en miembros ejecutivos, independientes y patrimoniales. En el informe anual de gobierno corporativo y en la página web de la sociedad en el enlace relativo a la Junta Directiva, se identifica el origen de cada miembro del órgano directivo atendiendo a la clasificación indicada.	
<b>NO. Explique:</b>	
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>	
<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

**16.2. La sociedad cuenta con un procedimiento**, articulado a través del Comité de Nombramientos y Retribuciones u otro que cumpla sus funciones, que permite a la Junta Directiva, a través de su propia dinámica y las conclusiones de las evaluaciones anuales, alcanzar los objetivos señalados en la recomendación 16.2.

**16.2 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

La sociedad ha establecido como función del Comité de nombramientos y retribuciones determinar los perfiles funcionales y personales requeridos para la Junta Directiva, así como evaluar el tiempo requerido para desempeñarse adecuadamente en el cargo. La presente recomendación se encuentra consagrada en el artículo 5 numeral 9 del Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones y en el artículo 22 del Reglamento Interno de la Junta Directiva numeral 9, los cuales pueden consultarse en el enlace: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**16.3. Los perfiles profesionales identificados como necesarios se informan por la Junta Directiva a los accionistas**, de tal forma que los distintos actores, principalmente accionistas controlantes, significativos, familias, agrupaciones de accionistas y accionistas institucionales, si existen, y la propia Junta Directiva, estén en condiciones de identificar los candidatos más idóneos.

**16.3 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

El Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 2, establece que los perfiles profesionales para conformar la Junta directiva se informan, a través de la página web a los accionistas, de tal forma que los distintos actores, principalmente accionistas controlantes, significativos, familias, agrupaciones de accionistas y accionistas institucionales, si existen, y la propia Junta Directiva, estén en condiciones de identificar los candidatos más idóneos. El reglamento indicado puede ser consultado en el enlace <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>.

**NO. Explique:**

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**16.4. La sociedad** considera que la sola evaluación de las hojas de vida por parte de los accionistas es un recurso insuficiente para determinar la idoneidad de los candidatos, por lo que **cuenta con un procedimiento interno para evaluar las incompatibilidades e inhabilidades de carácter legal y la adecuación del candidato a las necesidades de la Junta Directiva**, a través de la evaluación de un conjunto de criterios que deben cumplir los perfiles funcionales y personales de los candidatos, y la verificación del cumplimiento de unos requisitos objetivos para ser miembro de Junta Directiva y otros adicionales para ser Miembro Independiente.

**16.4 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  El Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones en el artículo 5, numeral 24, establece como deber de dicho Comité determinar el procedimiento interno para evaluar incompatibilidades e inhabilidades legales y la adecuación del candidato a las necesidades de la Junta Directiva, así como la obligación de verificar requisitos objetivos para ser miembro independiente. En igual sentido, ha sido consagrada la presente recomendación en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 22, numeral 24, los cuales pueden ser consultados en el enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**16.5.** Además de los requisitos de independencia ya previstos en la Ley 964 de 2005, **la sociedad voluntariamente ha adoptado una definición de independencia más rigurosa** a la establecida en la citada ley. Esta definición ha sido adoptada como marco de referencia a través de su Reglamento de Junta Directiva, e incluye, entre otros requisitos que deben ser evaluados, las relaciones o vínculos de cualquier naturaleza del candidato a Miembro Independiente con accionistas controlantes o significativos y sus Partes Vinculadas, nacionales y del exterior, y exige una doble declaración de independencia: (i) del candidato ante la sociedad, sus accionistas y miembros de la Alta Gerencia, instrumentada a través de su Carta de Aceptación y, (ii) de la Junta Directiva, respecto a la independencia del candidato.

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

16.5 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La recomendación se encuentra consagrada en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 3, el cual indica las condiciones que debe cumplir la persona que ostente la calidad de miembro independiente. Así mismo, los miembros de la Junta Directiva que tienen dicha calidad han remitido a la sociedad una declaración de independencia, donde se han comprometido a informar cualquier circunstancia que pueda afectar su condición de independientes. El reglamento interno de la Junta Directiva puede consultarse en el enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**16.6. La sociedad, a través de su normativa interna, considera que la Junta Directiva, por medio de su presidente y con el apoyo del Comité de Nombramientos y Retribuciones o quien cumpla sus funciones, es el órgano más adecuado para centralizar y coordinar con anterioridad a la Asamblea General el proceso de conformación del órgano de administración.** De esta forma, los accionistas que con base en su participación accionaria aspiran a ser parte de la Junta Directiva, pueden conocer las necesidades de la Junta Directiva y plantear sus aspiraciones, negociar los equilibrios accionarios y el reparto entre las distintas categorías de miembros, presentar a sus candidatos y aceptar que la idoneidad de sus candidatos sea evaluada por el Comité de Nombramientos y Retribuciones antes de la votación en Asamblea General de Accionistas.

16.6 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La sociedad ha determinado como función del Comité de nombramientos y retribuciones, apoyar al presidente de la Junta Directiva centralizando y coordinando, con anterioridad a la Asamblea General, el proceso de conformación del órgano de administración. Dicha obligación se encuentra consagrada en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 22, numeral 25 y en el Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones en el artículo 5, numeral 25. Dichos reglamentos pueden ser consultados en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**16.7. El Reglamento de la Junta Directiva prevé que la evaluación de la idoneidad de los candidatos es una actividad cuya ejecución es anterior a la realización de la Asamblea General de Accionistas, de tal forma que los accionistas dispongan de información suficiente (calidades personales, idoneidad, trayectoria, experiencia, integridad, etc.) sobre los candidatos propuestos para integrarla, con la antelación que permita su adecuada evaluación.**

**16.7 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  El Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 3, establece que la evaluación de la idoneidad de los candidatos se llevará a cabo con anterioridad a la realización de la Asamblea General de Accionistas, de tal forma que los accionistas dispongan de información suficiente sobre los candidatos propuestos para integrarla, con la antelación que permita su adecuada evaluación. El reglamento interno de la Junta Directiva puede consultarse en el enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**Medida No. 17: Estructura funcional de la Junta Directiva.**

**17.1. El Reglamento de la Junta Directiva, estipula que los Miembros Independientes y Patrimoniales son siempre mayoría respecto a los Miembros Ejecutivos, cuyo número, en el supuesto de integrarse en la Junta Directiva, es el mínimo necesario para atender las necesidades de información y coordinación entre la Junta Directiva y la Alta Gerencia de la sociedad.**

**17.1 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La recomendación se encuentra consagrada en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 3, el cual establece que como mínimo el 30% de los integrantes serán Miembros Independientes, quienes en conjunto con los Miembros Patrimoniales serán mayoría con respecto a</p>
---



## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

los Miembros Ejecutivos. Para el periodo 2019 únicamente 1 miembro de los 10 que compone la junta directiva cuenta con la calidad de ejecutivo. Esta información se encuentra revelada en el informe anual de gobierno corporativo en la página web de la sociedad mediante el vínculo: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos> El reglamento interno de la Junta Directiva puede consultarse en el enlace: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**17.2.** A partir del porcentaje mínimo del veinticinco por ciento (25%) de Miembros Independientes fijado en la Ley 964 de 2005, **la sociedad analiza y voluntariamente ajusta, al alza, el número de Miembros Independientes**, teniendo en cuenta, entre otros, que el número de miembros independientes guarde relación con el Capital Flotante.

**17.2 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

**SI. Indique brevemente:**

La recomendación se encuentra consagrada en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 3, el cual establece que como mínimo el 30% de los integrantes serán Miembros Independientes. El reglamento interno de la Junta Directiva puede consultarse en el enlace: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>. Para el periodo 2019, el 30% de los miembros de la Junta Directiva cuentan con la calidad de independientes, cumpliendo así con la recomendación. La calidad de independientes de los miembros de la junta directiva es revelada en la página web de la entidad en el informe anual de gobierno corporativo.

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**Medida No. 18: Organización de la Junta Directiva.**

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

**18.1. Las funciones del presidente de la Junta Directiva se señalan en el Estatuto y sus responsabilidades principales son las que establece la recomendación 18.1**

18.1 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

La sociedad ha incorporado en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 13, las funciones establecidas en la presente recomendación para el presidente de la Junta Directiva. El reglamento interno de la Junta Directiva puede consultarse en el enlace: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.2. La normativa interna de la sociedad, prevé la posibilidad de que el presidente de la Junta Directiva pueda contar con un tratamiento diferenciado respecto de los demás miembros** tanto en sus obligaciones como en su remuneración, como consecuencia del alcance de sus funciones específicas y su mayor dedicación de tiempo.

18.2 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

El Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 13, señala que teniendo en cuenta que el presidente de la Junta Directiva tiene unas obligaciones adicionales a las de los demás miembros de la Junta Directiva que implican mayores responsabilidades y dedicación de tiempo, la remuneración del presidente de la Junta Directiva podrá ser mayor a la remuneración de los demás miembros de junta a discreción de la Asamblea de Accionistas. El reglamento interno de la Junta Directiva puede consultarse en el enlace: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.3. Los Estatutos recogen las reglas para el nombramiento del secretario de la Junta Directiva** entre las que destacan las indicadas en la recomendación 18.3.

**18.3 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

La compañía ha determinado que el secretario de la Junta Directiva será el Secretario General de la Sociedad y que, para salvaguardar la independencia del secretario de la Junta Directiva, frente al presidente de la Sociedad, su nombramiento y remoción corresponderá a la Junta Directiva a propuesta del presidente de la Sociedad, con informe previo del Comité de Nombramientos y Retribuciones, pudiendo ser o no miembro de la Junta Directiva. Lo anterior se encuentra regulado en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 14, el cual puede ser consultado en el enlace: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.4. En el Reglamento de la Junta Directiva se establecen las funciones del secretario,** entre las que figuran las señaladas en la recomendación 18.4.

**18.4 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

En el Reglamento Interno de la Junta Directiva en su artículo 14 se establecen las funciones a cargo del secretario, dentro de las cuales se encuentran las indicadas en la presente recomendación. El reglamento interno de la Junta Directiva puede consultarse en el enlace: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.5. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Nombramientos y Remuneraciones**

18.5 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Es función de la Junta Directiva constituir un Comité de Nombramientos y Remuneraciones, en cumplimiento del mandato establecido en los Estatutos Sociales en el artículo 42 numeral 37, y en los artículos del 69 al 73. En el mismo sentido se indica que la sociedad tendrá el mencionado comité en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 16. Finalmente, el Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones reglamenta el funcionamiento y obligaciones a cargo de los miembros de dicho comité. La información respecto del Comité de Nombramientos y Remuneraciones, así como su reglamento puede ser consultado en la página web en la sociedad en el enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a></p>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	25.01.2016

**18.6. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Riesgos.**

18.6 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b>
--------------------------------

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>NO. Explique:</b> La sociedad no ha constituido un Comité de Riesgos independiente. Pese a lo anterior, las funciones a cargo del Comité de Riesgos han sido entregadas al Comité de Auditoría, tal y como se puede constatar en el Reglamento Interno del Comité de Auditoría en el artículo 10, publicado en la página web de la sociedad en el enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	
<b>Fechas de Modificación</b>	

### 18.7. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Gobierno Corporativo.

18.7 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Es función de la Junta Directiva constituir un Comité de Gobierno Corporativo, en cumplimiento del mandato establecido en los Estatutos Sociales en el artículo 42 numeral 37, y en los artículos del 64 al 68. En el mismo sentido se indica que la sociedad tendrá el mencionado comité en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 16. Finalmente, en el Reglamento Interno del Comité de Gobierno Corporativo reglamenta el funcionamiento y obligaciones a cargo de los miembros de dicho comité. La información respecto del Comité de Gobierno Corporativo, así como su reglamento puede ser consultado en la página web en la sociedad en el enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	25.01.2016

**18.8.** Si la sociedad ha considerado que no es necesario constituir la totalidad de estos Comités, sus funciones se han distribuido entre los que existen o las ha asumido la Junta Directiva en pleno.

**18.8 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  El comité de riesgos y auditoria funcionan como uno solo, bajo la denominación de Comité de auditoría. Las funciones a cargo de este comité pueden ser consultadas en el reglamento interno del comité de auditoría publicado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.9. Cada uno de los Comités de la Junta Directiva cuenta con un Reglamento Interno** que regula los detalles de su conformación, las materias, funciones sobre las que debe trabajar el Comité, y su operativa, prestando especial atención a los canales de comunicación entre los Comités y la Junta Directiva y, en el caso de los Conglomerados, a los mecanismos de relacionamiento y coordinación entre los Comités de la Junta Directiva de la Matriz y los de las empresas Subordinadas, si existen.

**18.9 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Cada comité cuenta con su propio reglamento interno que se encuentra publicado en la página web de la sociedad, los cuales pueden ser consultados en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.10. Los Comités de la Junta Directiva están conformados exclusivamente por Miembros Independientes o Patrimoniales,** con un mínimo de tres (3) integrantes y presididos por un Miembro Independiente. En el caso del Comité de Nombramientos y Remuneraciones, los Miembros Independientes, son siempre la mayoría.

**18.10 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> Esta disposición se consagra en los reglamentos internos de los Comités de Junta Directiva, así como en el Reglamento Interno de la Junta Directiva artículos 20, 21 y 22. La información relativa a la composición de los comités de Junta Directiva se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.11. Los Comités de la Junta Directiva pueden obtener el apoyo, puntual o de forma permanente, de miembros de la Alta Gerencia** con experiencia sobre las materias de su competencia y/o de expertos externos.

**18.11 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> Los artículos 12 y 16 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, indican que la Junta Directiva y/o cualquiera de sus miembros, podrá solicitar la opinión de especialistas independientes en los casos específicos en que lo juzgue conveniente, que serán contratados atendiendo los criterios y las políticas generales de contratación de la empresa. Así mismo, miembros de la Alta Gerencia, asisten a las reuniones de los Comités de la Junta Directiva, según el asunto del que se trate para prestar su acompañamiento de considerarlo necesario. El Reglamento Interno de la Junta Directiva puede ser consultado en la
---

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.12. Para la integración de sus Comités, la Junta Directiva toma en consideración los perfiles, conocimientos y experiencia profesional de los miembros en relación con la materia objeto del Comité.**

**18.12 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> El Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 16 establece que, para la integración de sus Comités, la Junta Directiva toma en consideración los perfiles, conocimientos y experiencia profesional de los miembros en relación con la materia objeto del Comité. El Reglamento Interno de la Junta Directiva puede ser consultado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.13. De las reuniones de los Comités se levanta acta,** cuya copia se remite a todos los miembros de la Junta Directiva de la sociedad. Si los Comités cuentan con facultades delegadas para la toma de decisiones, las actas se ajustan a lo exigido en los artículos 189 y 431 del Código de Comercio.



**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

18.13 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  De conformidad con lo establecido en el artículo 4 del Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones, en el artículo 4 del Reglamento Interno del Comité de Gobierno Corporativo y en el artículo 9 del Reglamento Interno del Comité de Auditoría, de las reuniones de los Comités se levantará un acta, cuya copia se remite a todos los miembros de la Junta Directiva de la sociedad, a quienes adicionalmente se les rinde un informe breve de los asuntos tratados. Los reglamentos de los comités internos de la Junta Directiva pueden ser consultados en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.14.** Salvo que el marco legal o regulatorio aplicable exija su constitución, en el caso de los Conglomerados la normativa interna prevé que **las Juntas Directivas de las Empresas Subordinadas pueden optar por no constituir Comités** específicos para el tratamiento de ciertas materias y ser estas tareas asumidas por los Comités de la Junta Directiva de la Matriz, sin que esto suponga una transferencia hacia la matriz de la responsabilidad de las Juntas Directivas de las empresas subordinadas.

18.14 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<p><b>SI. Indique brevemente:</b></p>
<p><b>NO. Explique:</b>                  Ninguna subordinada tiene Junta Directiva.</p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	
--------------------------------	--

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fechas de Modificación</b>	
-------------------------------	--

**18.15. La principal tarea del Comité de Auditoría es asistir a la Junta Directiva en su función de supervisión** mediante la evaluación de los procedimientos contables, el relacionamiento con el Revisor Fiscal y, en general, la revisión de la Arquitectura de Control de la Sociedad, incluida la auditoría del sistema de gestión de riesgos implementado por la sociedad.

**18.15 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  El artículo 5 del Reglamento Interno del Comité de Auditoría establece que la principal tarea del Comité de Auditoría es asistir a la Junta Directiva en su función de supervisión del Sistema de Control Interno, mediante la evaluación de los procedimientos contables, el relacionamiento con el Revisor Fiscal y, en general, la revisión del ambiente de control de la Sociedad, incluida la auditoría del sistema de gestión de riesgos implementado por la sociedad. El reglamento del Comité de Auditoría puede ser consultado en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.16. Los miembros del Comité de Auditoría cuentan con conocimientos** contables, financieros y otras materias asociadas, lo que les permite pronunciarse con rigor sobre los temas competencia del Comité con un nivel suficiente para entender su alcance y complejidad.

**18.16 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La recomendación se encuentra consagrada en el artículo 20 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, y en cumplimiento de la misma los miembros del Comité de Auditoría cuentan con conocimientos contables, financieros y otras materias asociadas, lo que les permite pronunciarse con rigor sobre los temas de competencia del Comité con un nivel suficiente para entender su alcance y complejidad. El reglamento interno de la Junta Directiva se encuentra publicado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>
--

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.17.** A solicitud del presidente de la Asamblea, el **presidente del Comité de Auditoría, informa a la Asamblea General de Accionistas** sobre aspectos concretos del trabajo realizado por el Comité, como, por ejemplo, el análisis del alcance y contenido del Informe del Revisor Fiscal.

**18.17 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Los estatutos sociales incorporan la presente recomendación al indicar que a través del presidente de la Asamblea de Accionistas se podrá solicitar al presidente del Comité de Auditoría, información sobre aspectos concretos del trabajo realizado por el Comité de Auditoría. Dicha reglamentación se encuentra en los Estatutos Sociales en el artículo 37 literal n, publicados en la página web de la sociedad en <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**18.18.** El Reglamento Interno del Comité de Auditoría le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.18.

**18.18 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Las funciones atribuidas al Comité de Auditoría indicadas en la presente recomendación se encuentran consagradas en el Reglamento Interno del Comité de Auditoría en el artículo 10 y en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 20. Dichos reglamentos se encuentran</p>
---

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

publicados en la página web de la sociedad y pueden ser consultados en los siguientes enlaces: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.19. El principal objetivo del Comité de Nombramientos y Retribuciones es apoyar a la Junta Directiva en el ejercicio de sus funciones de carácter decisorio o de asesoramiento asociadas a las materias de nombramientos y remuneración** de los miembros de la Junta Directiva y de la Alta Gerencia y vigilar la observancia de las reglas de Gobierno Corporativo, revisando periódicamente su cumplimiento, recomendaciones y principios (en aquellos casos en que esta función no está atribuida expresamente a otro comité de la sociedad).

**18.19 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La sociedad ha establecido como principal objetivo del Comité de Nombramientos y Retribuciones es apoyar a la Junta Directiva en el ejercicio de sus funciones de carácter decisorio o de asesoramiento asociadas a las materias de nombramientos y remuneración de los miembros de la Junta Directiva y de la Alta Gerencia. La presente disposición se encuentra consagrada en el Artículo 5 del Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones y en el artículo 22 del Reglamento Interno de la Junta Directiva. El reglamento del Comité de Nombramientos y Retribuciones puede ser consultado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

**18.20.** Algunos miembros del Comité de Nombramientos y Retribuciones poseen conocimientos en estrategia, recursos humanos (reclutamiento y selección, contratación, capacitación, administración o gestión del personal), política salarial y materias afines, con un nivel suficiente para entender el alcance y la complejidad que estas materias presenten en la sociedad.

**18.20 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

La recomendación se encuentra consagrada en el artículo 3 del Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones, el cual consagra que algunos miembros del comité deberán poseer conocimientos en estrategia, recursos humanos (reclutamiento y selección, contratación, capacitación, administración o gestión del personal), política salarial y materias afines, con un nivel suficiente para entender el alcance y la complejidad que estas materias presenten en la Sociedad. El reglamento interno de la Junta Directiva como la información se encuentra publicado en la página web de la sociedad en el enlace <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.21.** A solicitud del presidente de la Asamblea, el presidente del Comité de Nombramientos y Retribuciones, puede informar a la Asamblea General de Accionistas sobre aspectos concretos del trabajo realizado por el Comité, como por ejemplo el seguimiento de las políticas de remuneración de la Junta Directiva y Alta Gerencia.

**18.21 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

La recomendación se encuentra consagrada en los Estatutos Sociales en el artículo 37 literal o, el cual indica que se podrá solicitar, a través del presidente de la Asamblea de Accionistas, al presidente del Comité de Nombramientos y Retribuciones, información sobre aspectos concretos del trabajo realizado por el Comité. Los estatutos de la sociedad podrán ser consultados en la página web de la sociedad en el enlace <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**18.22.** El Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.22.

**18.22 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Las funciones que atribuye la presente recomendación al Comité de Nombramientos y Retribuciones se encuentran consagradas en el Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones en el artículo 5 y en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 22. Dichos reglamentos se encuentran publicados en la página web de la sociedad y pueden ser consultados en los siguientes enlaces:  <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a> y  <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a></p>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.23.** El principal objetivo del **Comité de Riesgos** es **asistir a la Junta Directiva en el cumplimiento de sus responsabilidades de supervisión en relación con la gestión de riesgos.**

**18.23 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Se encuentran bajo la responsabilidad del comité de auditoría que cumple las funciones del comité de riesgos. Se encuentra regulado en el artículo 10 del Reglamento Interno del Comité de Auditoría publicado en la página web en el siguiente enlace:  <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a></p>
---

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.24.** A petición del presidente de la Asamblea, **el presidente del Comité de Riesgos puede informar a la Asamblea General de Accionistas** sobre aspectos concretos del trabajo realizado por el Comité.

**18.24 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Las funciones del comité de riesgos están bajo la responsabilidad del comité de auditoría. Se encuentra regulada esta recomendación en el Artículo 37 literal n de los Estatutos sociales, publicados en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	25.01.2016

**18.25.** Con los ajustes que sean necesarios para distinguir entre sociedades que pertenecen al sector financiero o al sector real de la economía, y sin perjuicio de las funciones asignadas a este comité por las normas vigentes, **el Reglamento Interno del Comité de Riesgos le atribuye las funciones establecidas en la recomendación 18.25.**

**18.25 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Las funciones del comité de riesgos están bajo la responsabilidad del comité de auditoría. Las funciones de este comité están consagradas en el artículo 10 del Reglamento Interno del Comité de Auditoría en el</p>
---

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

enlace a la página web de la sociedad <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**18.26.** El principal cometido del Comité de Gobierno Corporativo es **asistir a la Junta Directiva en sus funciones de propuestas y de supervisión de las medidas de Gobierno Corporativo** adoptadas por la sociedad.

**18.26 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La sociedad ha establecido que el principal cometido del Comité de Gobierno Corporativo es asistir a la Junta Directiva en sus funciones de propuestas y de supervisión de las medidas de Gobierno Corporativo adoptadas por la sociedad, así como vigilar la observancia de las reglas de Gobierno Corporativo, revisando periódicamente su cumplimiento, recomendaciones y principios. La recomendación se encuentra consagrada en el Reglamento Interno del Comité de Gobierno Corporativo en el artículo 5 y en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 21. Dichos reglamentos se encuentran publicados en la página web de la sociedad y pueden ser consultados en los siguientes enlaces: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015



## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

18.27. El Reglamento Interno del Comité de Gobierno Corporativo le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.27.

18.27 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> Las funciones atribuidas al Comité de Gobierno Corporativo en la presente recomendación se encuentran consagradas en el artículo 5 del Reglamento Interno del Comité de Gobierno Corporativo, el cual está publicado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

### Medida No. 19: Funcionamiento de la Junta Directiva

19.1 El Presidente de la Junta Directiva con la asistencia del secretario y del presidente de la sociedad prepara un plan de trabajo de la Junta Directiva para el periodo evaluado, herramienta que facilita determinar el número razonable de reuniones ordinarias por año y su duración estimada.

19.1 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> En el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 13 numeral 10, se establece el deber a cargo del presidente de la junta directiva consistente en preparar, con la asistencia del secretario y del presidente de la Sociedad, un plan de trabajo de la Junta Directiva para el periodo evaluado, herramienta que facilita determinar el número razonable de reuniones ordinarias por año y su duración estimada. El reglamento interno de la junta directiva puede ser consultado en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

--	--

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**19.2.** Salvo las entidades sometidas a vigilancia que por su régimen están obligadas mínimo a una (1) reunión por mes, **la Junta Directiva de la sociedad celebra entre ocho (8) y doce (12) reuniones ordinarias por año.**

**19.2 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Tanto en los Estatutos Sociales en el artículo 41 como en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 7, se establece que la Junta Directiva se debe reunión ordinariamente por lo menos ocho (8) veces al año. Para ello la Junta Directiva en la última reunión del año aprueba un cronograma de las reuniones que llevará a cabo en el periodo siguiente, sin perjuicio de que pueda reunirse en un número adicional de ocasiones de estimarlo conveniente. Los estatutos se encuentran publicados en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**19.3.** Una (1) o dos (2) reuniones por año de la Junta Directiva **tienen un foco claramente orientado a la definición y seguimiento de la estrategia de la sociedad.**

**19.3 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La recomendación se encuentra consagrada en los Estatutos Sociales en el artículo 41 y en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 7, los cuales señalan que al menos una de las reuniones del año tendrá un foco claramente orientado a la definición y seguimiento de la estrategia de la sociedad. Estas disposiciones se encuentran publicadas en la página web de la sociedad en los siguientes enlaces: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
--

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**19.4. La Junta Directiva aprueba un calendario concreto de sesiones ordinarias**, sin perjuicio de que, con carácter extraordinario, pueda reunirse cuantas veces sea necesario.

**19.4 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Esta recomendación se encuentra regulada en el artículo 5 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, el cual establece que, en la primera reunión del año, posterior a su designación, se aprobará el cronograma de las reuniones ordinarias de todo el año. No obstante, la Junta Directiva podrá reunirse en otras fechas distintas de las previstas en el calendario anual de sesiones, cuando ella así lo disponga. El reglamento interno de la Junta Directiva puede consultarse en la página web de la sociedad a través del enlace <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**19.5. Junto con la convocatoria de la reunión y, como mínimo, con una antelación de cinco (5) días comunes, se entregan a los miembros de la Junta Directiva los documentos** o la información asociada a cada punto del Orden del Día, para que sus miembros puedan participar activamente y tomen las decisiones de forma razonada.

**19.5 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>SI. Indique brevemente:</b> La recomendación se encuentra consagrada en el artículo 5 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, el cual indica que la convocatoria a las reuniones de la Junta Directiva será con al menos cinco días calendario de antelación, indicando también que con la convocatoria se enviará la información y/o documentación que se tratará en la respectiva reunión. El reglamento indicado puede ser consultado en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**19.6. El presidente de la Junta Directiva asume**, con el concurso del secretario de la Junta Directiva, **la responsabilidad última de que los miembros reciban la información con antelación suficiente** y que la información sea útil, por lo que en el conjunto de documentos que se entrega (*dashboard* de la Junta Directiva) debe primar la calidad frente a la cantidad.

19.6 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La responsabilidad de velar por la entrega, en tiempo y forma, de la información a los Miembros de Junta Directiva, directamente o por medio del secretario de la Junta Directiva, es asignada al presidente de la Junta Directiva en virtud del artículo 13 numeral 7 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, el cual se encuentra publicado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**19.7. La responsabilidad última de la preparación del Orden del Día de las reuniones de la Junta Directiva corresponde al presidente de la Junta Directiva** y no al presidente de la sociedad, y se estructura de acuerdo con ciertos parámetros que permitan seguir un orden lógico de la presentación de los temas y los debates.

**19.7 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Dentro de las funciones a cargo del presidente de la Junta Directiva está la de definir la agenda de las reuniones, en forma conjunta con el presidente de la sociedad, o de manera independiente si lo considera pertinente. El orden del día se estructurará de acuerdo con los parámetros que permitan seguir un orden lógico de la presentación de los temas y los debates. Esta recomendación se encuentra consagrada en el artículo 13 numeral 2 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, el cual está publicado en la página web de la sociedad y puede consultarse en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**19.8. En el Informe Anual de Gobierno Corporativo y en la página Web corporativa, la sociedad hace pública la asistencia de los miembros a las reuniones de la Junta Directiva y sus Comités.**

**19.8 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La recomendación se encuentra consagrada en el artículo 23 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, el cual está publicado en la página web de la sociedad y puede consultarse en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>. La información correspondiente al año 2019 será informada en el informe anual de Gobierno Corporativo, el cual cumplirá con los parámetros exigidos en la medida y será presentado para aprobación de la asamblea de accionistas en la reunión ordinaria a celebrarse en marzo de 2020.</p>
---

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**19.9. Anualmente la Junta Directiva evalúa la eficacia de su trabajo como órgano colegiado, la de sus Comités y la de los miembros individualmente considerados, incluyendo la evaluación por pares,** así como la razonabilidad de sus normas internas y la dedicación y rendimiento de sus miembros, proponiendo, en su caso, las modificaciones a su organización y funcionamiento que considere pertinentes. En el caso de Conglomerados, la Junta Directiva de la matriz exige que el proceso de evaluación se lleve a cabo también en las Juntas Directivas de las Empresas Subordinadas.

**19.9 Implementa la Medida**    **SI**     **NO**     **N/A**   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La recomendación se encuentra consagrada en el artículo 19 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, el cual está publicado en la página web de la sociedad y puede consultarse en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a> En el informe anual de gobierno corporativo se presentan los resultados del proceso de evaluación de la Junta Directiva, el cual se presenta para aprobación de la asamblea de accionistas en su reunión ordinaria y se publica en la página web de la sociedad.</p>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**19.10. La Junta Directiva alterna la técnica de la autoevaluación interna con la evaluación externa** realizada por asesores independientes.

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

19.9 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

La medida se encuentra consagrada en el artículo 19 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, el cual está publicado en la página web de la sociedad y puede consultarse en el siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva> Los resultados de la evaluación son consignados en el informe anual de gobierno corporativo el cual es publicado en la página web de la sociedad.

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

Fecha de Implementación	18.12.2015
Fechas de Modificación	18.12.2015

**Medida No.20: Deberes y Derechos de los miembros de la Junta Directiva.**

**20.1. El Reglamento de la Junta Directiva complementa lo dispuesto en el marco normativo, en relación con los deberes y derechos de los miembros de la Junta Directiva.**

20.1 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

La sociedad ha reglamentado el marco de actuación de la Junta Directiva en el reglamento interno de la misma. Dicho reglamento en los artículos 11 y 12 consagra los deberes y derechos de los miembros de la Junta complementando el marco normativo aplicable al efecto. El reglamento en mención puede ser consultado en la página web de la sociedad en el siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/junta-directiva>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

Fecha de Implementación	18.12.2015
Fechas de Modificación	18.12.2015

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

**20.2. El Reglamento de la Junta Directiva desarrolla el entendimiento de la sociedad respecto a los deberes de los miembros de la Junta Directiva a que se refiere la recomendación 20.2.**

20.2 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> Los deberes de diligencia, lealtad, no competencia, secreto y no uso de los activos, se desarrollan en el artículo 11 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, el cual puede ser consultado en la página web de la sociedad en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**20.3. El Reglamento de la Junta Directiva desarrolla el contenido de los derechos de los miembros de la Junta Directiva que establece la recomendación 20.3.**

20.3 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> Los derechos a la información, contar con el auxilio de expertos, a la remuneración y a la inducción y entrenamiento permanentes se desarrollan en el artículo 12 del Reglamento Interno de la Junta Directiva, el cual puede ser consultado en la página web de la sociedad en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
--------------------------------	------------



## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Fechas de Modificación	18.12.2015
------------------------	------------

### Medida No. 21: Conflictos de Interés.

**21.1. La sociedad cuenta con una política y un procedimiento** definido y formalizado en la normativa interna **para el conocimiento, administración y resolución de las situaciones de conflicto de interés**, ya sean directos o indirectos a través de Partes Vinculadas, que pueden afectar a los miembros de la Junta Directiva y demás Administradores.

21.1 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

La recomendación se encuentra consagrada en el Código de Buen Gobierno Corporativo en el Capítulo 5 numeral 2, así como en el Código de ética y conducta empresarial capítulo 3. La Junta Directiva de la sociedad aprobó una política de conflicto de intereses, aplicable a todos los colaboradores de la organización, la cual identifica las situaciones que potencialmente pueden generar conflicto y como deben ser gestionados. Los documentos mencionados se encuentran publicados en la página web de la sociedad en el siguiente enlace: <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

Fecha de Implementación	18.12.2015
Fechas de Modificación	15.12.2017

**21.2. El procedimiento para la gestión de los conflictos de interés distingue la naturaleza de los mismos**, diferenciando entre conflicto de interés esporádico o permanente. Si el conflicto de interés es esporádico, el procedimiento aplicable indica las reglas y pasos a seguir, que deben ser relativamente fáciles de administrar y difícil de eludir para el afectado. Para el caso de conflictos de interés de carácter permanente, el procedimiento considera que, si esta situación afecta al conjunto de las operaciones de la sociedad, debe entenderse como una causal de renuncia obligatoria por parte del afectado ya que le imposibilita para ejercer el cargo.

21.2 Implementa la Medida SI  NO  N/A

**SI. Indique brevemente:**

Se encuentra regulado en el artículo 17 del Reglamento Interno de la Junta Directiva y en el Código de Buen Gobierno Corporativo Capítulo 5 numeral 2, diferenciando entre esporádico o permanente, e indicando la forma de gestionar cada uno según sus características. Tanto el código de buen gobierno corporativo como el reglamento interno de la junta directiva se encuentran publicados en la página web de la sociedad y pueden ser consultados en los siguientes enlaces:

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**21.3. Los miembros de la Junta Directiva, Representantes Legales, miembros de la Alta Gerencia y demás Administradores** de la sociedad **informan periódicamente a la Junta Directiva de las relaciones**, directas o indirectas, que mantengan entre ellos, o con otras entidades o estructuras pertenecientes al Conglomerado del que hace parte el emisor, o con el emisor, o con proveedores, o con clientes o con cualquier otro Grupo de Interés, de las que pudieran derivarse situaciones de conflicto de interés o influir en la dirección de su opinión o voto, construyendo así un “*mapa de Partes Vinculadas*” de los Administradores.

**21.3 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>          Existe el deber a cargo de los miembros de la Junta Directiva, Representantes Legales, miembros de la Alta Gerencia y demás Administradores de la Sociedad de informar periódicamente a la Junta Directiva de las relaciones, directas o indirectas, que mantengan entre ellos, o con otras entidades o estructuras pertenecientes al Grupo Empresarial, o con la Sociedad, o con proveedores, o con clientes o con cualquier otro Grupo de Interés de las que pudieran derivarse situaciones de conflicto de interés o influir en la dirección de su opinión o voto. Esta recomendación se encuentra consagrada en el artículo 17 del Reglamento Interno de la Junta Directiva y en el Código de Buen Gobierno Corporativo Capítulo 5 numeral 1, los cuales pueden ser consultados en los siguientes enlaces:  <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> y  <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**21.4. Las situaciones de conflicto de interés relevante** entendidos como aquellos que obligarían al afectado a abstenerse de una reunión y/o votación, en que se encuentren los

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

miembros de la Junta Directiva y demás Administradores, **son recogidas en la información pública** que con carácter anual publica la sociedad en su página Web.

21.4 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> Se encuentra consagrada en el artículo 42 de los Estatutos Sociales al indicar que dentro del informe de gestión se informarán las situaciones de conflicto de interés relevante entendidos como aquellos conflictos que obligarían al afectado a abstenerse de asistir a una reunión y/o participar en una votación, en que se encuentren los miembros de la Junta Directiva y demás Administradores. Así mismo, la recomendación número 33.3. establece como parte del Informe de Gobierno Corporativo anual informar respecto de las atribuciones de la Junta Directiva sobre operaciones con partes vinculadas y “situaciones de conflictos de interés”. Tanto el informe de gestión, como el informe de Gobierno Corporativo, se encuentran publicados en la página web de la sociedad, donde de presentarse serían informadas dichas situaciones de conflicto de interés.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

21.5. Para estos efectos, la **definición de Parte Vinculada** que aplica la sociedad es **consistente con la Norma Internacional de Contabilidad nº 24 (NIC 24)**.

21.5 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> La definición de parte vinculada corresponde a la indicada en la NIC 24 y se encuentra consagrada en el Código de Buen Gobierno Corporativo en el capítulo Sexto, numeral 1, el cual puede ser consultado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**Medida No. 22: Operaciones con Partes Vinculadas.**

**22.1. La sociedad cuenta con una política que define el procedimiento concreto para la valoración, aprobación y revelación de las operaciones con Partes Vinculadas**, incluidos los saldos pendientes y relaciones entre ellas, salvo para aquellas operaciones que cuenten con una regulación específica,

**22.1 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  En el Código de Buen Gobierno Corporativo en el Capítulo Sexto, numeral 2 se define el procedimiento para la valoración, aprobación y revelación de operaciones con partes vinculadas, el cual puede ser consultado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**22.2. La política de la sociedad sobre operaciones con vinculadas aborda los aspectos de que trata la recomendación 22.2.**

**22.2 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Los aspectos de que trata la presente recomendación se encuentran consagrados en el Código de Buen Gobierno Corporativo Capítulo Sexto, numeral 2, el cual puede ser consultado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**22.3** La política prevé que no requieren de autorización expresa por parte de la Junta Directiva, las operaciones vinculadas recurrentes propias del giro ordinario realizadas en virtud de contratos de adhesión, o contratos marco generales, cuyas condiciones están perfectamente estandarizadas, se aplican de forma masiva, y son realizadas a precios de mercado, fijados con carácter general por quien actúa como suministrador del bien o servicio del que se trate, y cuya cuantía individual no sea relevante para la sociedad.

**22.3 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Los aspectos de que trata la presente recomendación se consagran en el Código de Buen Gobierno Corporativo Capítulo Sexto, numeral 2, el cual puede ser consultado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> . Esta disposición indica que no requerirán aprobación expresa por parte de la Junta Directiva aquellas operaciones que se realicen con partes vinculadas de forma recurrente, hagan parte del giro ordinario del negocio y se realicen bajo contratos con condiciones estandarizadas y son realizadas a precios de mercado y su cuantía individual no sea relevante para la sociedad.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

### Medida No. 23: Retribución de los miembros de la Junta Directiva.

**23.1. La sociedad cuenta con una política de remuneración de la Junta Directiva, aprobada por la Asamblea General de Accionistas y revisada cada año, que identifica todos los componentes retributivos que efectivamente se pueden satisfacer.** Estos componentes pueden ser fijos o variables. Pueden incluir honorarios fijos por ser miembro de la Junta Directiva, honorarios por asistencia a las reuniones de la Junta y/o sus Comités y otros emolumentos de cualquier clase devengados en el curso del ejercicio, cualquiera que sea su causa, en dinero o en especie, así como las obligaciones contraídas por la sociedad en materia

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

de pensiones o de pago de primas de seguros de vida, u otros conceptos, respecto tanto de los miembros antiguos como actuales, así como aquellas primas de seguro por responsabilidad civil (pólizas D&O) contratadas por la compañía a favor de los miembros de la Junta Directiva.

23.1 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> Se encuentra estipulada en el Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones artículo 5 numeral 19. Adicionalmente, la sociedad cuenta con una política de remuneración de la Junta Directiva aprobada por la Asamblea de Accionistas y que se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> Finalmente, es la Asamblea General de Accionistas quien determina el monto de la remuneración de los miembros de la Junta Directiva para cada año, como una suma fija por reunión asistida.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**23.2. Si la sociedad adopta sistemas de remuneración mediante el reconocimiento de un componente variable** vinculado a la buena marcha de la sociedad en el medio y largo plazo, **la política de remuneración incorpora límites a la cuantía** que se puede distribuir la Junta Directiva y, si el componente variable está relacionado con los beneficios de la sociedad u otros indicadores de gestión al cierre del periodo evaluado, debe tomar en cuenta las eventuales salvedades que figuren en el informe del Revisor Fiscal y que podrían minorar los resultados del periodo.

23.2 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b>
<b>NO. Explique:</b> No se ha pensado tener remuneración variable.
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fecha de Implementación</b>	
<b>Fechas de Modificación</b>	

**23.3. Los Miembros Patrimoniales e Independientes de la Junta Directiva quedan expresamente excluidos de sistemas retributivos que incorporan opciones sobre acciones** o una retribución variable vinculada a la variación absoluta de la cotización de la acción.

**23.3 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b>
<b>NO. Explique:</b> No se ha pensado tener remuneración variable. La política de remuneración de la Junta directiva señala que no se establecerán componentes de remuneración que impliquen acciones de la sociedad o esquemas de remuneración variable asociada al valor de la acción o a la buena marcha de los negocios sociales. Esta disposición cubre a todos los miembros de la Junta Directiva, lo que incluye a los patrimoniales e independientes.
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	
<b>Fechas de Modificación</b>	

**23.4. Para cada periodo evaluado, en el marco de la política de remuneración, la Asamblea General de Accionistas aprueba un costo máximo de la Junta Directiva por todos los componentes retributivos aprobados.**

**23.4 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La remuneración a los miembros de la Junta Directiva es fija determinada por la Asamblea de Accionistas.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016

**23.5. El costo efectivo total de la Junta Directiva durante el periodo evaluado, que incluye todos los componentes retributivos satisfechos a los miembros de la Junta Directiva, así como el reembolso de gastos es conocido por los accionistas y publicado en la página web de la sociedad, con el nivel de desagregación y detalle que apruebe la Junta Directiva.**

**23.5 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b>
<b>NO. Explique:</b> La remuneración a los miembros de la Junta Directiva es fija determinada por la Asamblea de Accionistas en su reunión ordinaria anual.
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	
<b>Fechas de Modificación</b>	

**Medida No. 24: El Presidente de la sociedad y la Alta Gerencia.**

**24.1. El modelo de gobierno de la sociedad establece una separación efectiva entre la administración o gobierno de la sociedad (representada por la Junta Directiva) y el Giro Ordinario de los negocios (a cargo de la Alta Gerencia con el liderazgo del presidente de la sociedad).**

**24.1 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Tanto en los estatutos como en los reglamentos está claramente definidas el campo de acción y funciones de la Junta Directiva y de la Alta Gerencia. Únicamente en el evento en que se sobrepasen los límites determinados en los estatutos, la gerencia solicita autorización previa a la Junta Directiva.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>



**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	25.01.2016

**24.2. Con carácter general, la política de la Junta Directiva consiste en delegar el Giro Ordinario de los negocios** en el equipo de Alta Gerencia, concentrando su actividad en las funciones generales de estrategia, supervisión, gobierno y control.

**24.2 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Los Estatutos sociales en el artículo 42 establecen que la Junta Directiva delega el giro ordinario de los negocios en el equipo de Alta Gerencia, concentrando su actividad en las funciones generales de estrategia, supervisión, gobierno y control. Los estatutos de la sociedad están publicados en la página web a través del enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**24.3. Como norma general los miembros de la Alta Gerencia son identificados, evaluados y designados directamente por el presidente de la sociedad ya que son sus colaboradores directos. Alternativamente, la sociedad puede optar porque los miembros de la Alta Gerencia sean designados por la Junta Directiva a propuesta del presidente de la sociedad.** Independientemente de quién haga la designación final, los candidatos a ocupar puestos ejecutivos clave de la sociedad son conocidos y evaluados por el Comité de Nombramientos y Remuneraciones de la Junta Directiva, quien deberá emitir su opinión.

**24.3 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Los Estatutos en el artículo 48 literal g señalan como atribución del presidente crear los empleos que juzgue necesarios para el buen servicio de la sociedad y determinar sus funciones. No obstante, el nombramiento lo realice el presidente, los candidatos a ocupar puestos ejecutivos clave de la sociedad deben ser conocidos y evaluados por el Comité de Nombramientos y Remuneraciones de la Junta Directiva, quien deberá emitir su opinión. Los estatutos de la sociedad están publicados en la página web a través del enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
---

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**24.4. La sociedad cuenta con una política clara de delegación de funciones** aprobada por la Junta Directiva y/o un esquema de poderes que permite conocer el nivel de empoderamiento del presidente de la sociedad y de los demás miembros de la Alta Gerencia.

**24.4 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Tanto en los estatutos como en los reglamentos está claramente definidas el campo de acción y funciones de la Junta Directiva y de la Alta Gerencia. Únicamente en el evento en que se sobrepasen los límites determinados en los estatutos, la gerencia solicita autorización previa a la Junta Directiva.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	25.01.2016

**24.5. La Junta Directiva**, por medio del Comité de Nombramientos y Retribuciones, o quien cumpla sus funciones, **lidera anualmente la evaluación del desempeño del presidente de la sociedad** y conoce las evaluaciones de los demás miembros de la Alta Gerencia.

**24.5 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b>
--------------------------------



**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

**24.7.** Si la retribución del presidente de la sociedad **incluye un componente fijo y uno variable, su diseño técnico y forma de cálculo impide que el componente variable pueda llegar a superar el límite máximo establecido por la Junta Directiva.**

**24.7 Implementa la Medida**

SI

NO

N/A

<p><b>SI. Indique brevemente:</b> La sociedad cuenta con una Política de Remuneración de la Alta Gerencia que incluye la recomendación de que trata esta medida, la cual se encuentra publicada en la página web a través del enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	12.12.2018
<b>Fechas de Modificación</b>	

**III. ARQUITECTURA DE CONTROL**

**Medida No. 25: Ambiente de Control.**

**25.1. La Junta Directiva es la responsable última, de la existencia de un sólido ambiente de control** dentro de la sociedad, adaptado a su naturaleza, tamaño, complejidad y riesgos, de forma que cumpla con los presupuestos señalados en la recomendación 25.1.

**25.1 Implementa la Medida**      SI       NO       N/A     

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Los Estatutos sociales en el artículo 42, numeral 52 indican que la Junta Directiva es la responsable última de la existencia de un sólido ambiente de control dentro de la sociedad, adaptado a su naturaleza, tamaño, complejidad y riesgos, de forma que:                  I. Se promueva una cultura de riesgos y control en toda la sociedad, que alcance a toda la organización. II. Se definan roles y responsabilidades en torno a la gestión de riesgos, control interno, y evaluación, con líneas de reporte claramente establecidas. III. Se consideren los riesgos que se derivan de la definición estratégica de la sociedad y de los procesos del negocio para realizar un adecuado seguimiento, evaluación y gestión de los mismos.                  Los estatutos se encuentran publicados en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**25.2. En el caso de los Conglomerados**, la Junta Directiva de la Matriz **propenderá por la existencia de una Arquitectura de Control con alcance consolidado**, formal, y que abarque a todas las empresas Subordinadas, estableciendo responsabilidades respecto a las políticas y lineamientos sobre esta materia a nivel de conglomerado y definiendo líneas de reporte claras que permitan una visión consolidada de los riesgos a los que está expuesto el Conglomerado y la toma de medidas de control.

**25.2 Implementa la Medida**      SI       NO       N/A     

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La sociedad cuenta con una política de gestión integral del riesgo la cual tiene un alcance a nivel del conglomerado, donde se definen los roles y responsabilidades respecto de la gestión integral de los</p>
--

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

riesgos de la organización. Dicha política se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.02.2019
<b>Fechas de Modificación</b>	18.02.2019

**Medida No. 26: Gestión de Riesgos.**

**26.1.** En la sociedad, los **objetivos de la gestión de riesgos** son los que contempla la recomendación 26.1.

**26.1 Implementa la Medida**                      SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La sociedad cuenta con una política de gestión integral del riesgo en la cual se establecen expresamente los objetivos consagrados en la medida para la gestión de los riesgos de la organización, política que se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.02.2019
<b>Fechas de Modificación</b>	18.02.2019

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

**26.2. La sociedad cuenta con un *mapa de riesgos* entendido como una herramienta para la identificación y seguimiento de los riesgos financieros y no financieros a los que está expuesta.**

**26.2 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b> La compañía cuenta con un mapa de riesgos evaluado de forma periódica por el comité de auditoría, el cual se actualiza trimestralmente y existe control permanente de los riesgos.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	01.04.2008
<b>Fechas de Modificación</b>	01.11.2016

**26.3. La Junta Directiva es responsable de definir una política de administración de riesgos, así como de fijar unos límites máximos de exposición a cada riesgo identificado.**

**26.3 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b> Se encuentra regulado en los Estatutos Sociales artículo 42, No. 28. La Junta Directiva a través de su Comité de Auditoría va definiendo los límites de exposición respecto de riesgos identificados lo cual tendrá variaciones dependiendo de la dinámica del negocio, así como también determina medidas de acción para la gestión de los riesgos identificados. Así mismo incluye riesgos no identificados anteriormente los cuales ingresan a la matriz y se mantienen monitoreados permanentemente.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

**26.4. La Junta Directiva conoce y supervisa periódicamente** la exposición efectiva de la sociedad a los límites máximos de riesgo definidos, y plantea acciones de corrección y seguimiento en caso de desviaciones.

**26.4 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<p><b>SI. Indique brevemente:</b> Se encuentra regulado en los Estatutos sociales artículo 42, numeral 29, los cuales están publicados en la página web de la sociedad y pueden ser consultados en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> Así mismo, de forma trimestral se presenta a la Junta Directiva a través del Comité de Auditoría informes sobre los riesgos de la compañía. El Comité de Auditoría analiza los hechos más relevantes y da directrices para la gestión de los riesgos identificados.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	28.10.2016

**26.5. En el marco de la política de administración riesgos, la Alta Gerencia es la dueña de los procesos y responsable de la administración de riesgos**, es decir, de identificar, evaluar, medir, controlar, monitorear y reportar los riesgos, definiendo metodologías, y asegurando que la administración de riesgos es consistente con la estrategia, la política de riesgos definida, y los límites máximos aprobados.

**26.5 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<p><b>SI. Indique brevemente:</b> La Alta Gerencia a través de la Secretaría General lidera los procesos y responsables de la administración y control de riesgos en todas sus etapas, procesos que tienen alcance transversal para la compañía y el conglomerado, de acuerdo al marco de la política de gestión de riesgos aprobada para la sociedad la alta gerencia es responsable de su comunicación, así mismo interviene en la preparación de diferentes planes de acción. Dicha política se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace</p>
---





**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fechas de Modificación</b>	18.02.2019
-------------------------------	------------

**26.7. En los Conglomerados, la administración de riesgos debe hacerse a nivel consolidado** de tal forma que contribuya a la cohesión y al control de las empresas que lo conforman.

**26.7 Implementa la Medida**      SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La sociedad cuenta con una política de gestión integral del riesgo que aplica a nivel del conglomerado cumpliendo con los parámetros exigidos en la medida y que se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.02.2019
<b>Fechas de Modificación</b>	18.02.2019

**26.8. Si la sociedad cuenta con una estructura compleja y diversa de negocios y operaciones, existe la posición del Gerente de Riesgos (CRO Chief Risk Officer)** con competencia a nivel del Conglomerado si se trata de empresas integradas en situaciones de control y/o grupo empresarial.

**26.8 Implementa la Medida**      SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La sociedad cuenta con un área de Gestión Integral de Riesgos liderada por la Secretaria General de la sociedad quien cumple dichas funciones, y se encarga de la administración de los riesgos de la sociedad con alcance consolidado, tiene dentro de sus funciones: i) Participar de la planeación y organización de las actividades de medición y evaluación del sistema de control interno de la compañía; ii) Monitorear permanentemente los riesgos de la compañía y los negocios, e incluir la gestión de riesgos como estrategia para asegurar su cumplimiento; iii) Monitorear conjuntamente con el centro de excelencia la ejecución</p>
--

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

de planes de acción y mejoramiento identificados en los planes de auditoría.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	22.07.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	13.09.2019

### Medida No. 27: Actividades de Control.

**27.1. La Junta Directiva es responsable de velar por la existencia de un adecuado sistema de control interno**, adaptado a la sociedad y su complejidad, y consistente con la gestión de riesgos en vigor.

27.1 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Dentro de las funciones de la Junta Directiva se encuentra la de velar por la existencia de un adecuado sistema de control interno, adaptado a la sociedad y su complejidad, y consistente con la gestión de riesgos en vigor. Este deber se encuentra regulado en los Estatutos sociales artículo 42 numeral 30, publicados en la página web de la sociedad en el siguiente enlace: <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	27.03.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**27.2. La Junta Directiva es responsable de supervisar la eficacia e idoneidad del sistema de control interno**, que podrá delegarse en el Comité de Auditoría, sin que por ello la Junta pierda su responsabilidad de supervisión.

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

27.2 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Se encuentra regulado dentro de las funciones y responsabilidades del Comité de Auditoría, en el reglamento Interno de dicho Comité, el cual se encuentra publicado en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>	
<b>NO. Explique:</b>	
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>	
<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**27.3. En la sociedad se aplica y exige el principio de autocontrol**, entendido como la “capacidad de las personas que participan en los distintos procesos de considerar el control como parte inherente de sus responsabilidades, campos de acción y toma de decisiones”.

27.3 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La sociedad cuenta con una política de gestión integral del riesgo donde se contempla el principio de autocontrol en los términos indicados en la presente recomendación. Dicha política se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>	
<b>NO. Explique:</b>	
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>	
<b>Fecha de Implementación</b>	18.02.2019
<b>Fechas de Modificación</b>	18.02.2019

**Medida No. 28: Información y comunicación.**

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

**28.1. En la sociedad se comunican hacia abajo y en horizontal la cultura, filosofía y políticas de riesgos**, así como los límites de exposición aprobados, de forma que el conjunto de la organización considere los riesgos y las actividades de control en su actividad.

**28.1 Implementa la Medida**

SI

NO

N/A

**SI. Indique brevemente:**

La sociedad cuenta con una política de gestión integral del riesgo en virtud de la cual se establecen los lineamientos de la gestión de los mismos, así como las directrices en materia de su comunicación, entrenamiento y el proceso de gestión de riesgos dentro de la organización, la cual se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	18.02.2019
<b>Fechas de Modificación</b>	18.02.2019

**28.2. En la sociedad existe un mecanismo de reporte de información hacia arriba** (hacia la Junta Directiva y la Alta Gerencia), que es veraz, comprensible y completo, de forma que apoya y permite la toma informada de decisiones y la administración de riesgos y control.

**28.2 Implementa la Medida**

SI

NO

N/A

**SI. Indique brevemente:**

El mecanismo está instrumentado como un informe para el Comité de Auditoría, el cual se presenta periódicamente a este Comité.

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fecha de Implementación</b>	01.04.2008
<b>Fechas de Modificación</b>	28.10.2016

**28.3.** El mecanismo de comunicación y de reporte de información de la sociedad permite que: i. la Alta Gerencia involucre al conjunto de la sociedad resaltando su responsabilidad ante la gestión de riesgos y la definición de controles y ii. el personal de la sociedad entienda su papel en la gestión de riesgos y la identificación de controles, así como su contribución individual en relación con el trabajo de otros.

**28.3 Implementa la Medida**                      SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La sociedad cuenta con una política de gestión integral del riesgo a la cual tienen acceso todos los colaboradores de la organización, la cual incluye los roles y responsabilidades de la Alta Gerencia y en general de los diferentes órganos de la sociedad respecto de la gestión integral de riesgos, permitiendo que se cumplan los fines indicados en la presente recomendación. Dicha política se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.02.2019
<b>Fechas de Modificación</b>	18.02.2019

**28.4.** Existen líneas internas de denuncias anónimas o “*whistleblowers*”, que permiten a los empleados poder comunicar de forma anónima comportamientos ilegales o antiéticos o que puedan contravenir la cultura de administración de riesgos y controles en la sociedad. Un informe sobre estas denuncias es conocido por la Junta Directiva de la sociedad.

**28.4 Implementa la Medida**                      SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b>
--------------------------------

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

En la sociedad existe una línea ética en la cual se pueden efectuar denuncias anónimas.

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	20.09.2008
<b>Fechas de Modificación</b>	20.09.2008

### Medida No. 29: Monitoreo de la Arquitectura de Control.

**29.1. En la sociedad, la Junta Directiva, a través del Comité de Auditoría, es responsable de supervisar la efectividad de los distintos componentes de la Arquitectura de Control.**

29.1 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

**SI. Indique brevemente:**

Esta recomendación se encuentra consagrada en el Reglamento Interno del Comité de Auditoría en el artículo 5, el cual se encuentra publicado en la página web de la sociedad en el enlace <http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva>

**NO. Explique:**

**NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:**

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**29.2. En la sociedad, la labor de monitoreo dirigida a proveer aseguramiento sobre la eficacia de la Arquitectura de Control, involucra de forma principal a la auditoría interna en colaboración con el Revisor Fiscal en las materias propias de su competencia y en particular lo referido a la información financiera generada por la sociedad.**

29.2 Implementa la Medida    SI     NO     N/A

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<p><b>SI. Indique brevemente:</b> Esta recomendación es cumplida por la compañía, y se ve reflejada en las reuniones periódicas que realiza el Comité de Auditoría, en las cuales asiste la revisoría fiscal.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	01.10.2006
<b>Fechas de Modificación</b>	28.10.2016

**29.3. La función de auditoría interna de la sociedad cuenta con un Estatuto de Auditoría Interna**, aprobado por el Comité de Auditoría, en el que figure expresamente el alcance de sus funciones en esta materia, que debería comprender los temas señalados en la recomendación 29.3.

29.3 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b></p>
<p><b>NO. Explique:</b> La compañía cuenta con un área de Gestión Integral del Riesgo liderada por la Secretara General de la sociedad, cuyas funciones comprenden la evaluación de riesgos, mecanismos de reporte, revisión del manejo que hace cada responsable sobre los riesgos claves y reporta directamente al Comité de Auditoría. Actualmente esta área se encuentra en proceso de consolidación del Estatuto de Auditoría Interna, el cual una vez finalizado, será presentado a Comité de Auditoría para su aprobación en el ejercicio del 2020.</p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	
<b>Fechas de Modificación</b>	

**29.4. El máximo responsable de la auditoría interna mantiene una relación de independencia profesional** respecto a la Alta Gerencia de la sociedad o Conglomerado que lo contrata, mediante su dependencia funcional exclusiva del Comité de Auditoría.



**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

29.4 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b>
<b>NO. Explique:</b> La compañía cuenta con un del área de Riesgos y Seguros, quienes son empleados de la compañía, que funcionalmente dependen de la Secretaría General, y que reporta directamente al Comité de Auditoría de la Junta Directiva.
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	
<b>Fechas de Modificación</b>	

**29.5. En la sociedad el nombramiento y la remoción del responsable de auditoria interna es una responsabilidad de la Junta Directiva**, a propuesta del Comité de Auditoría, y su remoción o renuncia es comunicada al mercado.

29.5 Implementa la Medida    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La recomendación se encuentra consagrada en el Reglamento Interno de la Junta Directiva en el artículo 20 numeral 26, así como en el Reglamento Interno del Comité de Auditoría en el artículo 10 numeral 26. Dichos documentos se encuentran publicados en la página web de la sociedad en los siguientes enlaces: <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

**29.6. El Revisor Fiscal de la sociedad o Conglomerado mantiene una clara independencia respecto de éstos**, calidad que debe ser declarada en el respectivo informe de auditoría.

**29.6 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La recomendación se encuentra consagrada en los Estatutos sociales en el artículo 20, el cual indica que el Revisor Fiscal y su suplente serán contadores públicos, no podrán celebrar contrato alguno con la sociedad y estarán sujetos a las demás incompatibilidades, inhabilidades, prohibiciones y responsabilidad que establecen las leyes. Los estatutos de la sociedad podrán ser consultados en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	28.03.2003
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**29.7. Si la sociedad actúa como Matriz de un Conglomerado, el Revisor Fiscal es el mismo para todas las empresas, incluidas las Empresas *off-shore*.**

**29.7 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La firma de revisoría fiscal es la misma para las sociedades del grupo obligados a tenerla, a nivel nacional.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	31.03.2006
<b>Fechas de Modificación</b>	27.03.2015

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

**29.8. La sociedad cuenta con una política para la designación del Revisor Fiscal,** aprobada por la Junta Directiva y divulgada entre los Accionistas, en la que figuran las previsiones establecidas en la recomendación 29.8.

**29.8 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La política para la designación de la revisoría fiscal aprobada por la Asamblea General de Accionistas, cumple con los parámetros exigidos en la medida y se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016

**29.9. Con el fin de evitar un exceso de vinculación entre la sociedad y la firma de Revisoría Fiscal y/o sus equipos y mantener su independencia, la sociedad establece un plazo máximo de contratación que oscila entre cinco (5) y diez (10) años. Para el caso de la Revisoría Fiscal, persona natural no vinculada a una firma, el plazo máximo de contratación es de cinco (5) años**

**29.9 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  La política para la designación de la revisoría fiscal aprobada por la Asamblea General de Accionistas, cumple con los parámetros exigidos en la medida y se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
--------------------------------	------------

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016
-------------------------------	------------

**29.10.** Dentro del plazo máximo de contratación, la sociedad **promueve la rotación del socio de la firma de Revisoría Fiscal asignado a la sociedad** y sus equipos de trabajo a la mitad del periodo, a cuya finalización debe producirse obligatoriamente la rotación de la firma.

**29.10 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> La política para la designación de la revisoría fiscal aprobada por la Asamblea General de Accionistas, cumple con los parámetros exigidos en la medida y se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016

**29.11.** En adición a la prohibición vigente de no contratar **con el Revisor Fiscal servicios** profesionales distintos a los de la propia auditoría financiera y demás funciones reconocidas en la normativa vigente, la sociedad extiende esta limitación a las personas o entidades vinculadas con la firma de Revisoría Fiscal, entre las que se incluyen las empresas de su grupo, así como las empresas en las que haya una amplia coincidencia de sus socios y/o administradores con los de la firma de Revisoría Fiscal.

**29.11 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> La política para la designación de la revisoría fiscal aprobada por la Asamblea General de Accionistas, cumple con los parámetros exigidos en la medida y se encuentra publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016

**29.12.** En su información pública, **la sociedad revela el monto total del contrato con el Revisor Fiscal**, así como la proporción que representan los honorarios pagados por la sociedad frente al total de ingresos de la firma relacionados con su actividad de revisoría fiscal.

**29.12 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La sociedad revela a los accionistas, en la reunión ordinaria de la Asamblea de Accionistas donde se elige revisor fiscal, el monto de los honorarios de éstos. No se dispone de información para constatar el porcentaje que estos representan en los ingresos de la firma.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016

# SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

## TRANSPARENCIA E INFORMACIÓN FINANCIERA Y NO FINANCIERA

### Medida No. 30: Política de revelación de información.

**30.1. La Junta Directiva ha aprobado una política de revelación de información**, en la que se identifica, como mínimo, la información de que trata la recomendación.

30.1 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> La Junta Directiva ha aprobado una Política de revelación de información, la cual incluye los puntos que trata la presente recomendación publicada en la página web de la sociedad en el enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a>
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**30.2. En el caso de Conglomerados, la revelación a terceros de información es integral y transversal, referente al conjunto de empresas**, que permita a los terceros externos formarse una opinión fundada sobre la realidad, organización, complejidad, actividad, tamaño y modelo de gobierno del Conglomerado.

30.2 Implementa la Medida SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> Se encuentra regulado en la Política de revelación de información artículo 7 la cual se encuentra publicada en la página web de la sociedad a través del enlace <a href="http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos">http://www.conconcreto.com/documentos-corporativos</a> En relación con la información financiera del conglomerado, éste se presenta de forma consolidada.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**Medida No. 31: Estados Financieros.**

**31.1. De existir *salvedades* en el informe del Revisor Fiscal** éstas y las acciones que la sociedad plantea para solventar la situación, serán objeto de pronunciamiento **ante los accionistas** reunidos en Asamblea General, por parte del presidente del Comité de Auditoría.

**31.1 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Se encuentra regulado en el Reglamento Interno del Comité de Auditoría artículo 10, numeral 35. Así mismo, se encuentra consagrado en el Reglamento Interno de Junta Directiva artículo 20, numeral 35. Los documentos mencionados se encuentran publicados en la página web de la sociedad y pueden ser consultados a través de los siguientes enlaces: <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**31.2. Cuando ante las *salvedades* y/o párrafos de énfasis del Revisor Fiscal, la Junta Directiva considera que debe mantener su criterio,** esta posición **es adecuadamente explicada y justificada mediante informe escrito a la Asamblea General**, concretando el contenido y el alcance de la discrepancia.

**31.2 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b>                  Se encuentra regulado en el Reglamento Interno del Comité de Auditoría artículo 10, numeral 36. Así mismo, se encuentra consagrado en el Reglamento Interno de Junta Directiva artículo 20, numeral 36. Los documentos mencionados se encuentran publicados en la página web de la sociedad y pueden ser consultados a través de los siguientes enlaces: <a href="http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva">http://www.conconcreto.com/comites-de-junta-directiva</a> y <a href="http://www.conconcreto.com/junta-directiva">http://www.conconcreto.com/junta-directiva</a></p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>
--

<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**31.3 Las operaciones con o entre Partes Vinculadas**, incluidas las operaciones entre empresas del Conglomerado que, por medio de parámetros objetivos tales como volumen de la operación, porcentaje sobre activos, ventas u otros indicadores, sean calificadas como materiales por la sociedad, **se incluyen con detalle en la información financiera pública, así como la mención a la realización de operaciones *off-shore*.**

**31.3 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b></p> <p>Las operaciones entre Partes Vinculadas se informan en las notas a los estados financieros de fin de ejercicio, así como en el informe de gestión que es presentado a los accionistas en la reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas.</p>
<p><b>NO. Explique:</b></p>
<p><b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b></p>

<b>Fecha de Implementación</b>	31.12.2011
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016

**Medida No. 32: Información a los mercados.**

**32.1.** En el marco de la política de revelación de información, la Junta Directiva (o el Comité de Auditoría), **adopta las medidas necesarias para garantizar que se transmita a los mercados financieros y de capital toda la información financiera y no financiera sobre la sociedad** exigida por la legislación vigente, además de toda aquella que considere relevante para inversionistas y clientes.

**32.1 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<p><b>SI. Indique brevemente:</b></p> <p>Se encuentra regulado en la Política de Revelación de Información artículo 8. Así mismo, la sociedad cuenta con un área legal corporativa, que junto con el área de relación con el inversionista se encarga de efectuar los reportes al mercado de forma oportuna y suficiente.</p>
---



**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NO. Explique:</b>	
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>	
<b>Fecha de Implementación</b>	18.12.2015
<b>Fechas de Modificación</b>	18.12.2015

**32.2. La página web de la sociedad está organizada de forma *amigable*, de tal forma que resulta sencillo para el usuario acceder a la información asociada o relacionada con el Gobierno Corporativo.**

**32.2 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Esta información se encuentra en el Link denominado Inversionistas, en la página web de la sociedad	
<b>NO. Explique:</b>	
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>	
<b>Fecha de Implementación</b>	01.12.2010
<b>Fechas de Modificación</b>	15.12.2016

**32.3. La página web de la sociedad incluye, al menos, los vínculos de que trata la recomendación 32.3.**

**32.3 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> La página web de la sociedad incluye los vínculos a los que hace referencia la presente recomendación.	
<b>NO. Explique:</b>	

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	01.12.2010
<b>Fechas de Modificación</b>	15.12.2016

**32.4. Los soportes** para comunicar información a los mercados que utiliza la sociedad en general, **son documentos que se pueden imprimir, descargar y compartir.**

**32.4 Implementa la Medida**    SI         N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Puede accederse a los documentos soporte de la información a los mercados a través de la página web de la sociedad, donde pueden descargarse e imprimirse.
--

<b>NO. Explique:</b>

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	01.12.2010
<b>Fechas de Modificación</b>	15.12.2016

**32.5. Si la sociedad es una empresa de gran tamaño y complejidad,** anualmente publica en la página web **un informe explicativo sobre la organización, métodos y procedimientos de la Arquitectura de Control** implementada con el objetivo de proveer una información financiera y no financiera correcta y segura, salvaguardar los activos de la entidad y la eficiencia y seguridad de sus operaciones. La información sobre la Arquitectura de Control, se complementa con un informe de gestión del riesgo.

**32.5 Implementa la Medida**    SI     NO     N/A   

<b>SI. Indique brevemente:</b> Dentro del Informe de Gobierno Corporativo anualmente se incluye en una de sus partes un informe de Gestión del riesgo que cumple con los parámetros exigidos en la presente recomendación, el cual es publicado en la página web.
--

<b>NO. Explique:</b>

## SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>
---

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016

### Medida No. 33: Informe anual de Gobierno Corporativo.

**33.1. La sociedad prepara anualmente un Informe de Gobierno Corporativo**, de cuyo contenido es responsable la Junta Directiva, previa revisión e informe favorable del Comité Auditoría, que se presenta junto con el resto de documentos de cierre de ejercicio.

**33.1 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> El informe anual de Gobierno Corporativo se presenta en la reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas y cumple con los parámetros exigidos en la medida, el cual es publicado en la página web de la sociedad. Para el año 2019, dicho informe será presentado a consideración de la Asamblea General de Accionistas en la reunión ordinaria a celebrarse en marzo de 2020.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016

**33.2. El Informe Anual de Gobierno Corporativo** de la sociedad, **no es una mera transcripción de las normas de Gobierno Corporativo**, incluidas en los Estatutos, reglamentos internos, códigos de buen gobierno u otros documentos societarios. No tiene por objetivo describir el modelo de gobierno de la sociedad, sino explicar la realidad de su funcionamiento y los cambios relevantes durante el ejercicio.

**33.2 Implementa la Medida** SI  NO  N/A

<b>SI. Indique brevemente:</b> El informe anual de Gobierno Corporativo se presenta en la reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas y cumple con los parámetros exigidos en la medida, el cual es publicado en la página web de la sociedad. Para el año 2019, dicho informe será presentado a consideración de la Asamblea General de Accionistas en la reunión ordinaria a celebrarse en marzo de 2020.
--

**SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA**

<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016

**33.3. El Informe Anual de Gobierno Corporativo** de la sociedad, contiene información al cierre del ejercicio que **describe la manera en la que durante el año se dio cumplimiento a las recomendaciones de Gobierno Corporativo adoptadas por la sociedad y los principales cambios producidos.**

La estructura del Informe Anual de Gobierno Corporativo de la sociedad está alineada con el esquema que contempla la recomendación 33.3.

**33.3 Implementa la Medida**    SI     **NO**     **N/A**   

<b>SI. Indique brevemente:</b> El informe anual de Gobierno Corporativo se presenta en la reunión ordinaria de la Asamblea General de Accionistas y cumple con los parámetros exigidos en la medida, el cual es publicado en la página web de la sociedad. Para el año 2019, dicho informe será presentado a consideración de la Asamblea General de Accionistas en la reunión ordinaria a celebrarse en marzo de 2020.
<b>NO. Explique:</b>
<b>NA. Precise las normas que impiden adoptar la recomendación:</b>

<b>Fecha de Implementación</b>	30.03.2016
<b>Fechas de Modificación</b>	30.03.2016