

Electrosur S.A.	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)
------------------------	--

INFORME EJECUTIVO

1. PERIODO DE EVALUACIÓN Y RESPONSABLES DE ELABORACIÓN

El presente informe corresponde a la evaluación del año 2017 y ha sido elaborado por el siguiente equipo:

Nombre	Rol asignado	Cargo	Unidad o área
Hilda Manchego Cerpa	Presidente	Jefe Oficina de Normalización y Control Interno	Oficina de Normalización y Control Interno
Jacqueline Soria Carrillo	Miembro	Analista de Control Interno	Oficina de Normalización y Control Interno

2. RESULTADOS DEL PROCESO DE MONITOREO

Los resultados del proceso de monitoreo se presentan en dos aspectos: Nivel de madurez de la Empresa en relación a todos los principios de Código de Buen Gobierno Corporativo (CBGC) y Nivel de cumplimiento por secciones.

2.1 Cumplimiento a nivel empresa

Electrosur S.A. está ubicada en el **Nivel de Madurez 2**, alcanzando un cumplimiento de **44,22%**.

La justificación por los cuales la Empresa se encuentra en el Nivel de Madurez 2 son:

- a. La Empresa recibió el Oficio Circular SIED N° 112-2016/DE/FONAFE (30/12/2016), en el cual se comunica la aprobación de los siguientes instrumentos normativos para el fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo:
 - Reglamento de Directorio de las empresas bajo el ámbito de FONAFE
 - Lineamiento para la elaboración de Reglamento de los Comités Especiales para las empresas bajo el ámbito de FONAFE.
 - Lineamiento para el Cumplimiento de Obligaciones y Compromisos.
 - Lineamiento de Gestión de Endeudamiento.
- b. Los mencionados Lineamientos decantan en la implementación de varios de los principios del CBGC, los mismos que serán estructurados dentro del Plan de Acción, que entrara en vigencia apenas sean aprobados por Junta General de Accionistas, que se prevé sea en el mes de marzo 2017.
- c. El Directorio de Electrosur S.A., en sesión N° 645-2017, con Acuerdo de Directorio C-041-2017 de fecha 21 de agosto del 2017, aprobó el plan de trabajo de implementación de los instrumentos normativos para fortalecer el Buen Gobierno Corporativo.
- d. El Directorio de Electrosur en sesión N° 610 del 15.04.2016, aprobó la creación de los siguientes Comités Especiales:
 - Comité de auditoría, Ética y Gobierno Corporativo
 - Comité de Control de Riesgos y Estrategia de Negocios
 - Comité de Responsabilidad Social y Corporativa
- e. El Directorio de Electrosur en sesión N° 619 del 27.08.2016, aprobó la creación del Comité de Ética.

Electrosur S.A.	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)
------------------------	--

2.2 Cumplimiento por secciones

En el cuadro a continuación muestra el nivel de cumplimiento alcanzado por sección indicando la brecha existente entre el máximo valor de la sección:

Sección	Nombre	Puntaje Máximo	Puntaje Obtenido	Nivel de Cumplimiento	% de cumplimiento
Sección I	Objetivos de la Empresa de Propiedad del Estado (EPE)	6	6,00	Sección en Cumplimiento	100,00%
Sección II	Marco Jurídico de la EPE	14	3,88	Cumplimiento parcial menor	16,96%
Sección III	Derechos de Propiedad	58	8,67	Cumplimiento parcial menor	30,46%
Sección IV	El Directorio y la Gerencia	128	42,71	Cumplimiento parcial menor	51,75%
Sección V	Política de Riesgos y Código de Ética	10	4,00	Cumplimiento parcial	55,00%
Sección VI	Transparencia y divulgación de información	30	13,50	Cumplimiento parcial	36,67%
		246	108,78	Nivel de Madurez 2	44,22%

3. COMPARATIVO ENTRE EVALUACIONES POR AÑO

El cuadro siguiente muestra el nivel de cumplimiento alcanzado por sección en los años 2016 y 2017 en forma comparativa:

3.1 Cuadro de Resultado Comparado:

Sección	Nombre	Puntaje Máximo	Puntaje Obtenido año 2016	Puntaje Obtenido año 2017	Situación
Sección I	Objetivos de la Empresa de Propiedad del Estado (EPE)	6	6,00	6,00	IGUAL
Sección II	Marco Jurídico de la EPE	14	3,88	2,38	EMPEORO
Sección III	Derechos de Propiedad	58	8,67	17,67	MEJORO
Sección IV	El Directorio y la Gerencia	128	41,21	66,24	MEJORO
Sección V	Política de Riesgos y Código de Ética	10	4,00	5,50	MEJORO
Sección VI	Transparencia y divulgación de información	30	13,50	11,00	EMPEORO
		<i>Puntaje General:</i> 246	77,26	108,78	

3.2 PUNTAJE GENERAL:

Electrosur S.A. se encuentra en el Nivel de Madurez 2, con un porcentaje de Cumplimiento de 44.22% y un Puntaje General de 108,78 para el año 2017. El resultado muestra un incremento de 12.82% con respecto al año 2016 que fue de 31,40%.

Electrosur S.A.	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)
-----------------	--

3.3 **COMENTARIOS:**

Los motivos por los cuales dos secciones de la herramienta de evaluación del BGC, se calificaron con el criterio “empeoró” fue por el motivo que la autoevaluación considerada en el cumplimiento de los principios no muestra sus respectivas evidencias.

a. Sección II Marco Jurídico de la EPE, los siguientes principios no cuentan con evidencias documentadas:

- Principio 2: Solución de conflictos.
- Principio 3 “Endeudamiento de la EPE:
- Principio 4 “Cumplimiento de obligaciones y compromisos”

b. Sección VI: Transparencia y divulgación de la información, los siguientes principios no cuentan con evidencias documentadas:

- Principio 29 “Política de información
- Principio 32 “Política sobre auditorías”
- Principio 34 “Participación de agentes externos de información”

4. **PLAN DE TRABAJO DE IMPLEMENTACIÓN PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS PRINCIPIOS DEL CBGC.**

En la elaboración del presente plan de trabajo, se ha priorizado algunas brechas identificadas con puntaje 0.

El plan de acción a ejecutar en corto plazo contiene las siguientes actividades:

N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - resumido	Fecha de inicio
2.1	2. Solución de conflictos	- Implementación de Política de solución de conflictos.	04/2018
3.1	3. Endeudamiento de la EPE	- Implementación de política de endeudamiento.	05/2018
3.2	3. Endeudamiento de la EPE	- Implementación de Política de Cumplimiento de las obligaciones de endeudamiento.	04/2018
4.1	4. Cumplimiento de obligaciones y compromisos	- Implementación de política para el cumplimiento de obligaciones y compromisos.	03/2018
9.1	9. Registro de Titularidad de las acciones	- Implementación del procedimiento custodia del Registro de Titularidad de Acciones.	03/2018
10.1	10. Políticas sobre aplicación de utilidades	- Implementación de revelación del cumplimiento de la política de aplicación de utilidades en la memoria anual.	03/2018
15.2	15. Mecanismos de designación de directores	- Implementación de los procedimientos para el periodo de mandato y evaluación del desempeño de los directores.	03/2018
17.1	17. Funciones y responsabilidades del Directorio y de los directores	- Implementación del procedimiento de preparación y envío de información al Directorio.	03/2018

N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - resumido	Fecha de inicio
17.3	17. Funciones y responsabilidades del Directorio y de los directores	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación del Proceso de evaluación anual del desempeño del Directorio. - Implementación de la autoevaluación anual de desempeño del Directorio y del envío del informe de dicha evaluación a la Junta General de Accionistas y/o FONAFE. 	06/2018
18.1	18. Comunicación con Grupos de Interés	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación de Política de comunicación con los grupos de interés. 	03/2018
19.1	19. Conformación de comités especiales	<ul style="list-style-type: none"> - Gestionar el Acta de conformación de al menos un Comité especial con su reglamento interno de funcionamiento. 	03/2018
20.1	20. Mecanismos de designación de gerentes	<ul style="list-style-type: none"> - Gestionar el Acuerdo de Directorio mediante el cual se DESIGNA a cada uno de los gerentes. 	04/2018
22.1	22. Canales de comunicación e interacción entre el Directorio y la Gerencia	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación de los canales de comunicación entre el Directorio y al Gerencia. - Aprobar el Procedimiento para la aplicación y monitoreo de todos los requerimientos de información de los Directores. 	03/2018
23.1	23. Mecanismos de evaluación del Directorio y la Gerencia	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación de los Mecanismos definidos de evaluación de desempeño para la Gerencia. 	07/2018
24.1	24. Plan de continuidad del negocio (Plan de sucesión)	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación del Plan de sucesión del personal directivo y colaboradores clave, definido por el Directorio y adecuadamente difundido. 	05/2018
27.1	27. Sistema efectivo de análisis de Riesgo	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación de los Sistemas y procedimientos para la gestión de riesgos. - Gestionar la Designación de un área o funcionario encargado de administrar las herramientas para reducir o administrar los riesgos. 	04/2018
28.1	28. Código de ética	<ul style="list-style-type: none"> - Gestionar al menos semestralmente, Actas de Directorio, en donde tome conocimiento, evalúa el cumplimiento y los casos de violación al Código de Ética. 	07/2018
29.1	29. Política de información	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación de política de información. 	09/2018
32.1	32. Políticas sobre auditorías	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación de Política de auditoría interna. 	03/2018
32.2	32. Políticas sobre auditorías	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación de Política de auditoría externa. 	03/2018
34.1	34. Participación de agentes externos de información	<ul style="list-style-type: none"> - Implementación de Política para la participación de agentes externos de información. 	08/2018

Electrosur S.A.	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)
-----------------	---

ANEXO 01

Detalle de cada plan de acción año 2018

Electrosur S.A.	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)
------------------------	--

#	N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - detallado	Responsable	Fecha de inicio (mm/aaaa)	Fecha de término (mm/aaaa)	% de avance
2	2.1 Solución de conflictos	2. Solución de conflictos	▪ Elaborar la política.	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	04/2018	04/2018	100%
			▪ Gestionar aprobación de política.		04/2018	04/2018	
			▪ Obtener las evidencias de la aprobación.	Jefe Oficina Asesoría Legal	05/2018	05/2018	
			▪ Comunicar y difundir la política.		05/2018	05/2018	
			▪ Elaborar procedimientos para su aplicación.		Jefe Oficina Normalización y Control Interno	06/2018	
3	3.1 Política de Endeudamiento de la EPE	3. Política de Endeudamiento de la EPE	▪ Elaborar la política.	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	05/2018	05/2018	100%
			▪ Gestionar aprobación de política.		06/2018	06/2018	
			▪ Obtener las evidencias de la aprobación.		07/2018	07/2018	
			▪ Comunicar y difundir la política.	Gerencia Administración	07/2018	07/2018	
			▪ Elaborar procedimientos para su aplicación		08/2018	08/2018	
4	3.2 Endeudamiento de la EPE	3. Endeudamiento de la EPE	▪ Informar al Directorio trimestralmente sobre revisiones del cumplimiento de las obligaciones (deuda) contraídas.	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	04/2018	01/2019	100%
			▪ Informar al Directorio semestralmente sobre la evaluación de las posibles desviaciones con respecto a las obligaciones contraídas (deuda) por la EPE.		Gerencia Administración	07/2018	
5	4.1 Cumplimiento de obligaciones y compromisos.	4. Cumplimiento de obligaciones y compromisos	▪ Elaborar la política.	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	03/2018	03/2018	100%
			▪ Gestionar aprobación de política.		04/2018	04/2018	
			▪ Obtener las evidencias de la aprobación.		04/2018	04/2018	
			▪ Comunicar y difundir la política.	04/2018	04/2018		
			▪ Elaborar procedimientos para su aplicación.	Jefe Oficina Asesoría Legal	05/2018	05/2018	

Electrosur S.A.	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)
------------------------	--

#	N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - detallado	Responsable	Fecha de inicio (mm/aaaa)	Fecha de término (mm/aaaa)	% de avance
				Jefe Oficina Normalización y Control Interno			
12	9.1 Titularidad de las accionistas	9. Registro de Titularidad de las acciones	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestionar y obtener evidencia que acredite los métodos seguros en el que se encuentra el Registro de Titularidad de Acciones. 	Gerencia de Administración	03/2018	04/2018	100%
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Informar al Directorio al menos una vez al año, sobre la titularidad de acciones. 	Jefe Oficina Normalización y Control Interno	03/2018	03/2018	
13	10.1 Aplicación de utilidades	10. Políticas sobre aplicación de utilidades	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestionar y obtener la Memoria Anual, en la cual se cumpla con revelar el cumplimiento de la política de aplicación de utilidades. 	Jefe Oficina Normalización y Control Interno	03/2018	03/2018	100%
19	15.2 Periodo de mandato y desempeño del Directorio	15. Mecanismos de designación de directores	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Elaborar procedimiento para el periodo de mandato y evaluación del desempeño de los directores. 	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	06/2018	06/2018	100%
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Aprobar el procedimiento 		07/2018	07/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Difundir el procedimiento 		08/2018	08/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestionar evidencia que acredite que ante cambios políticos (gabinete de ministros o gobierno), los Directores han podido cumplir con su periodo de designación. 	Jefe Oficina Asesoría Legal	09/2018	09/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestionar actas de Directorio o Reglamento de Directorio donde, se indique la definición de causales de cese de los Directores, relacionadas con la evaluación de desempeño del Directorio y de cada uno de sus miembros. 	Jefe Oficina Normalización y Control Interno	03/2018	03/2018	
21	17.1 Información al directorio	17. Funciones y responsabilidades	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Elaborar el procedimiento de preparación y envío de información al Directorio. 	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno	03/2018	03/2018	100%
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Aprobar el procedimiento 		03/2018	03/2018	

Electrosur S.A.

EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)

#	N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - detallado	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	% de avance
					(mm/aaaa)	(mm/aaaa)	
		del Directorio y de los directores	▪ Difundir el procedimiento	Corporativo	03/2018	03/2018	
			▪ Acreditar que el Directorio recibe la información de los asuntos a tratar de manera completa y con la debida antelación.	Jefe Oficina Asesoría Legal	12/2018	12/2018	
			▪ Gestionar las Actas de Directorio donde se acredite que el colegiado recibe informes sobre asuntos que pueda afectar a los accionistas minoritarios.	Jefe Oficina Normalización y Control Interno	12/2018	12/2018	
23	17.3 Evaluación del desempeño	17. Funciones y responsabilidades del Directorio y de los directores	▪ Elaborar el proceso de evaluación anual del desempeño del Directorio.	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	06/2018	06/2018	100%
			▪ Aprobar el proceso de evaluación de desempeño.		07/2018	07/2018	
			▪ Difundir el proceso de evaluación de desempeño.		08/2018	08/2018	
			▪ Gestionar la autoevaluación anual de desempeño del Directorio y del envío del informe de dicha evaluación a la Junta General de Accionistas y/o FONAFE.	Jefe Oficina Asesoría Legal	11/2018	11/2018	
			▪ Gestionar y obtener el Acta de evaluación que evidencie que la JGA y/o FONAFE evalúa al Directorio y a cada miembro del mismo.	Gerencia Administración	12/2018	12/2018	
24	18.1 Comunicación con Grupos de Interés	18. Comunicación con Grupos de Interés	▪ Elaborar Política de comunicación con los grupos de interés.	Jefe Unidad de Planeamiento y Desarrollo	03/2018	03/2018	100%
			▪ Aprobar la política		04/2018	04/2018	
			▪ Difundir la política	05/2018	05/2018		
			▪ Aprobar el procedimiento	05/2018	05/2018		
			▪ Difundir el procedimiento	Oficina de Desarrollo y Gestión	06/2018	06/2018	

Electrosur S.A.	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)
------------------------	--

#	N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - detallado	Responsable	Fecha de inicio (mm/aaaa)	Fecha de término (mm/aaaa)	% de avance
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Designar una instancia o funcionario a cargo ▪ Gestionar la actualización de la información del portal web. 		04/2018	04/2018	
					12/2018	12/2018	
25	19.1 Conformación de comités especiales	19. Conformación de comités especiales	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestionar el Acta de conformación de al menos un Comité especial con su reglamento interno de funcionamiento. 	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo Oficina Normalización y Control Interno Jefe Oficina Asesoría Legal	03/2018	03/2018	100%
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestionar semestralmente, Actas de reunión del Comité Especial, el mismo que debe estar integrado por al menos un Director Independiente. 		07/2018	12/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Informar al Directorio semestralmente sobre la conformación y de reuniones de al menos dos Comités Especiales, los cuales deben estar integrados al menos por un Director Independiente cada uno y deben informar al Directorio de sus acuerdos. 		07/2018	12/2018	
26	20.1 Mecanismos de designación de gerentes	20. Mecanismos de designación de gerentes	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestionar y obtener el Acuerdo de Directorio mediante el cual se DESIGNA a cada uno de los gerentes. 	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo Jefe Oficina Asesoría Legal	06/2018	06/2018	100%
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestionar la Definición de causales de cese de los Gerentes. 		04/2018	04/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestionar y obtener el Acta de Evaluación anual de desempeño de los Gerentes realizada por el Directorio. 		12/2018	12/2018	
28	22.1 Canales de comunicación e interacción entre el Directorio y la Gerencia	22. Canales de comunicación e interacción entre el Directorio y la Gerencia	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Elaborar canales de comunicación entre el Directorio y el Gerencia 	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	03/2018	03/2018	100%
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Aprobar los canales de comunicación. 		04/2018	04/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Difundir los canales de comunicación 		04/2018	04/2018	

Electrosur S.A.

EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)

#	N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - detallado	Responsable	Fecha de inicio (mm/aaaa)	Fecha de término (mm/aaaa)	% de avance
			<ul style="list-style-type: none"> Elaborar el procedimiento aplicación y monitoreo de todos los requerimientos de información de los Directores, manteniéndose el orden y respetando las jerarquías de la EPE. 	Jefe Oficina Asesoría Legal	04/2018	04/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> Aprobar el procedimiento 		05/2018	05/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> Difundir el procedimiento 		05/2018	05/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> Informar semestralmente al Directorio sobre los pedidos de información que efectúan los directores. 		07/2018	01/2019	
29	23.1 Mecanismos de evaluación del Directorio y la Gerencia	23. Mecanismos de evaluación del Directorio y la Gerencia	<ul style="list-style-type: none"> Elaborar mecanismos definidos de evaluación de desempeño para la Gerencia, Directorio y Directores 	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo Gerencia Administración	07/2018	07/2018	100%
			<ul style="list-style-type: none"> Aprobar los mecanismos de evaluación de desempeño. 		08/2018	08/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> Difundir los mecanismos de evaluación de desempeño. 		08/2018	08/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> Gestionar y obtener la Evidencia que acredite que el Directorio evalúa, al menos una vez al año, a la Gerencia y favorece la participación de un facilitador externo. 		11/2018	11/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> Gestionar y obtener las actas de Directorio mediante las cuales se evidencia que los informes de los evaluados han sido entregados para su discusión y planteamiento de ajustes para mejorar el desempeño. 		12/2018	12/2018	
30	24.1 Plan de continuidad del negocio	24. Plan de continuidad del negocio (Plan de sucesión)	<ul style="list-style-type: none"> Elaborar el Plan de sucesión del personal directivo y colaboradores clave, definido por el Directorio. 	Comité de Nominaciones y Retribuciones Gerencia de Admiistración	05/2018	05/2018	100%
			<ul style="list-style-type: none"> Aprobar el Plan de sucesión. 		06/2018	06/2018	
			<ul style="list-style-type: none"> Difundir el plan de sucesión. 		07/2018	07/2018	
27.1			<ul style="list-style-type: none"> Elaborar Sistemas y procedimientos para la gestión de riesgos. 	Comité de Auditoría, Ética y	04/2018	06/2018	100%

Electrosur S.A.

EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)

#	N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - detallado	Responsable	Fecha de inicio (mm/aaaa)	Fecha de término (mm/aaaa)	% de avance
	27.1 Sistema Efectivo de Análisis de Riesgo	27.Sistema Efectivo de Análisis de Riesgo	▪ Gestionar la aprobación de sistemas y procedimientos para la gestión de riesgos.	Gobierno Corporativo	07/2018	07/2018	
			▪ Obtener evidencias de la aprobación.	Jefe Oficina Normalización y Control Interno	08/2018	08/2018	
			▪ Comunicar y difundir los sistemas y procedimientos para la gestión de riesgos.		08/2018	08/2018	
			▪ Designar a un área o funcionario encargado de administrar las herramientas para reducir o administrar los riesgos.		04/2018	04/2018	
			▪ Gestionar y obtener reportes trimestrales relacionados a la administración de riesgos.		04/2018	01/2019	
34	28.1 Código de Ética	28. Código de Ética	▪ Informar al Directorio (semestralmente) sobre el cumplimiento y los casos de violación al Código de Ética.	Comité de Ética y Conducta	07/2018	01/2019	100%
35	29.1 Política de información	29. Política de información	▪ Elaborar la política de información.	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	09/2018	09/2018	100%
			▪ Gestionar aprobación de política.		10/2018	10/2018	
			▪ Obtener las evidencias de la aprobación.		10/2018	10/2018	
			▪ Comunicar y difundir la política.		11/2018	11/2018	
			▪ Designar al área encargada de atender las solicitudes de información y realizar la evaluación respectiva en los casos de dudas sobre el carácter confidencial de la información.	Jefe Unidad de Planeamiento y Desarrollo	09/2018	09/2018	
38	32.1 Auditorías internas	32. Políticas sobre auditorías	▪ Elaborar la política.	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	04/2018	04/2018	100%
			▪ Gestionar aprobación de política.		05/2018	05/2018	
			▪ Obtener las evidencias de la aprobación.		05/2018	05/2018	
			▪ Comunicar y difundir la política.		06/2018	06/2018	
			▪ Elaborar procedimientos para su aplicación.	Gerencia Administración	07/2018	07/2018	

Electrosur S.A.	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO (CBGC)
------------------------	--

#	N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - detallado	Responsable	Fecha de inicio (mm/aaaa)	Fecha de término (mm/aaaa)	% de avance
			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Informar al Directorio sobre la constitución del comité de Auditoría. ▪ Elaborar el reglamento interno de funcionamiento. ▪ Aprobar el reglamento interno del comité. ▪ Difundir el reglamento interno del comité. 		03/2018	03/2018	
					03/2018	03/2018	
					04/2018	04/2018	
					05/2018	05/2018	
39	32.2 Auditorías externas	32. Políticas sobre auditorías	▪ Elaborar la política.	Comité de Auditoría, Ética y Gobierno Corporativo	04/2018	04/2018	100%
			▪ Gestionar aprobación de política.		05/2018	05/2018	
			▪ Obtener las evidencias de la aprobación.		05/2018	05/2018	
			▪ Comunicar y difundir la política.		06/2018	06/2018	
			▪ Elaborar procedimientos para su aplicación.		07/2018	07/2018	
			▪ Informar al Directorio sobre la constitución del comité de Auditoría.		03/2018	03/2018	
			▪ Elaborar el reglamento interno de funcionamiento.		03/2018	03/2018	
			▪ Aprobar el reglamento interno del comité.		04/2018	04/2018	
			▪ Difundir el reglamento interno del comité.		05/2018	05/2018	
41	34.1 Participación de agentes externos de información	34. Participación de agentes externos de información	▪ Elaborar la política.	Jefe Unidad Planeamiento y Desarrollo	08/2018	08/2018	100%
			▪ Gestionar aprobación de política.		09/2018	09/2018	
			▪ Obtener las evidencias de la aprobación.		09/2018	09/2018	
			▪ Comunicar y difundir la política.		10/2018	10/2018	
			▪ Elaborar procedimientos para su aplicación.		11/2018	12/2018	