

| Emisor | Recomendación | Respuesta | Comentario | Fecha Implementación | Fecha Modificación |
|-----------------------------------|--|-----------|--|----------------------|--------------------|
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 1.2. La Junta Directiva ha aprobado un procedimiento concreto que defina 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. | NO | No existe un procedimiento concreto. En la página web de la sociedad se cuenta con una opción al accionista para contactar la empresa y enviar sus inquietudes; se indican datos del contacto. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La página web está solo en español, la Sociedad no ha adoptado Gobierno Corporativo. Incluye la información financiera requerida por Ley. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | El acceso a la página web no es exclusivo de los accionistas pero a través de ella pueden enviar sus inquietudes o contactar a la oficina de atención a inversionistas. La página web de la Sociedad es de libre acceso. En ella se indica el nombre del contacto para resolver cualquier inquietud y se da la opción de dejar mensajes con sus inquietudes. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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.). | NO | A los miembros de Junta Directiva se les presenta la información financiera y de operación de la Sociedad y a sus accionistas en la reunión ordinaria anual de la Asamblea General de Accionistas. La Sociedad no organiza eventos especiales adicionales a la reunión ordinaria anual para estos efectos, durante el año para los accionistas. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no organiza eventos especiales adicionales a la reunión ordinaria anual para estos efectos, durante el año para los accionistas. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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%). | NO | Sin embargo, el Artículo 55 del Estatuto Social establece que la Asamblea puede nombrar de su seno una comisión plural para que estudie las cuentas, inventarios y balances cuando no hubieran sido aprobados. Así mismo, el Artículo 69 permite que la Junta Directiva puede examinar, cuando a bien lo tenga, por sí o por medio de uno o varios comisionados que ella misma designe, los libros, documentos, activos, fábricas y dependencias de la Compañía. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 4.6. Para el ejercicio de este derecho, la sociedad cuenta con un procedimiento escrito con las precisiones que contempla la recomendación 4.6. | NO | No se ha acogido toda vez que el derecho de una auditoría especializada en las condiciones de la recomendación 4.5 no se encuentra consagrado en los estatutos sociales, por lo cual su acogimiento no resulta procedente. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Lo mencionado no se estipula expresamente en sus cartas de aceptación, los miembros de la Junta Directiva y Directivos se atienen en ese caso a lo estipulado en la Ley. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad es autónoma e independiente, no pertenece a conglomerado alguno. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no es matriz, ni filial, ni subordinada de otra, es una Sociedad autónoma e independiente. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | El Artículo 40 del Estatuto Social contiene la cláusula compromisoria para dirimir las controversias entre los accionistas o entre ellos y la Sociedad. | 1999-01-02 | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | El Artículo 55 del Estatuto Social determina cuáles son las funciones de la Asamblea General de Accionistas, pero en dicho texto no especifica expresamente cuáles son indelegables. Se analiza la posibilidad de incluir reforma estatutaria en ese sentido. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existe reglamento al respecto. La Sociedad se rige por lo estipulado en el Estatuto Social y en la Ley. Se está analizando el texto del posible Reglamento de Funcionamiento de la Asamblea General de Accionistas. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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). | NO | El Estatuto Social establece términos para la convocatoria a las reuniones de Asamblea General de Accionistas diferentes a los propuestos en la recomendación, pero respetando siempre los derechos de los accionistas, previstos en la ley, como por ejemplo el ejercicio del derecho de inspección. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad siempre ha convocado según lo estipulado en el Estatuto Social, que no incluye medios electrónicos, como página WEB ni redes sociales. Se analizará en la Junta Directiva estos medios electrónicos de difusión. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad solo envía la convocatoria, no se han presentado, hasta la fecha, propuestas de acuerdo para ser presentadas por la Junta Directiva. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | El Estatuto Social no estipula expresamente esto, sin embargo, en el momento que fuere necesario, se seguirá lo dispuesto por la normatividad vigente y esta recomendación. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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". | NO | En el orden del día se incluyen todos los temas a tratar; también se incluye un punto adicional denominado Lo que propongan los señores Accionistas y este es para tratar asuntos que ellos deseen proponer a discusión de la Asamblea. No se hace con el fin de ocultar temas trascendentales. | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | En todos los casos, las reformas estatutarias se votan independientemente artículo por artículo siempre que sean sustancialmente diferentes. Evidencia de lo anterior es la última reforma estatutaria aprobada por la Asamblea General de Accionistas y en la cual se sometió a votación individual de varios artículos propuestos, lo anterior según el Acta de la Reunión Ordinaria de la Asamblea General de Accionistas No. 43 del 20 de marzo de 2019. | 1976-05-25 | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla | | |
| COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Su adopción es improcedente toda vez que la Compañía no ha acogido la recomendación 10.7 que trata sobre el derecho de proposición de puntos a debatir en el orden del día de la Asamblea General de Accionistas, recomendación que demandaría una reforma estatutaria que no ha sido aprobada por el máximo órgano de la Compañía. | | |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|----|--|------------|
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Su adopción es improcedente toda vez que la Compañía no ha acogido la recomendación 10.7 que trata sobre el derecho de proposición de puntos a debatir en el orden del día de la Asamblea General de Accionistas, recomendación que demandaría una reforma estatutaria que no ha sido aprobada por el máximo órgano de la Compañía. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Su adopción es improcedente toda vez que la Compañía no ha acogido la recomendación 10.7 que trata sobre el derecho de proposición de puntos a debatir en el orden del día de la Asamblea General de Accionistas, recomendación que demandaría una reforma estatutaria que no ha sido aprobada por el máximo órgano de la Compañía. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad pone a disposición de los accionistas todos los documentos a considerar en las reuniones, en las oficinas de la administración durante el término estipulado para ejercer el derecho de inspección, no utiliza su página WEB para enviar ningún tipo de información, las citaciones y otras comunicaciones requeridas con accionistas se hacen vía correo electrónico certificado o correo electrónico. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | El Estatuto Social en el Artículo 99 consagra el derecho de los accionistas a tener acceso a la información de la Empresa en tiempo oportuno y en forma integral e inspeccionar libremente los libros y documentos a que se refieren los Artículos 446 y 447 del Código de Comercio, adicionalmente, la Administración atiende las inquietudes y suministra información relacionada con las reuniones de la Asamblea. Por lo anterior, la Sociedad no ha contemplado una modificación estatutaria para adoptar formalmente la redacción de la Recomendación. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no cuenta con un procedimiento documentado que permita calificar la información en los términos de la Recomendación. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no las ha acogido porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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 ésta accionista o no. | SI | Así lo estipula el Artículo 34 del Estatuto Social. | 1976-05-25 |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | La Sociedad envía con la convocatoria un modelo de poder estándar para la representación en las reuniones de la Asamblea General de Accionistas, este modelo de poder está publicado en la página WEB de la Sociedad. | 2019-09-30 |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | A la fecha, la Sociedad no posee Reglamento de Funcionamiento de Asamblea General de Accionistas, se rige por lo estipulado en la Ley y el Estatuto Social; no obstante, este reglamento será puesto a consideración de los accionistas en una próxima reunión de Asamblea, está en construcción. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no es matriz, ni filial, ni subordinada de otra, es una Sociedad autónoma e independiente. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | El Reglamento de Junta Directiva está en construcción y se presentará en una próxima reunión de Asamblea General de Accionistas para su aprobación. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 15.1. La sociedad ha optado estatutariamente por no designar Miembros Suplentes de la Junta Directiva. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura no se ha visto en la necesidad de implementarla. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Se identifican los miembros independientes para efectos de Ley y el Estatuto Social. En el Reglamento de Funcionamiento de Junta Directiva que se está analizando se establece el esquema para identificar el origen de los distintos miembros de la Junta Directiva. Artículo 5° del Reglamento. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no ha adoptado la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existe un perfil profesional determinado para candidatos a Junta Directiva. En el Reglamento de Funcionamiento de Junta Directiva que será presentado en una próxima reunión de la Asamblea de Accionistas, se ha contemplado el establecimiento de la información para determinar los perfiles de los miembros de la Junta Directiva. Artículo 28 del Reglamento. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no cuenta con un procedimiento para evaluar incompatibilidades e inhabilidades de los candidatos para ser miembros de Junta Directiva; se rige por lo establecido en la Ley. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no posee reglamento de Junta Directiva. En el Reglamento de Funcionamiento de la Asamblea General de Accionistas; se establecen los requisitos para definir los miembros independientes de Junta Directiva. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Junta Directiva no coordina la conformación del órgano; los accionistas llevan a la Asamblea sus candidatos y los someten a consideración. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no posee Reglamento de Funcionamiento de Junta Directiva, ni la evaluación de candidatos previa a la reunión de Asamblea General de Accionistas. En el Reglamento de Funcionamiento de Junta Directiva que se está construyendo, se establecen los parámetros de esta evaluación de candidatos para la Junta Directiva. Artículo 28 inciso 3°; 7; 8 (último inciso). | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no posee Reglamento de Junta Directiva, pero los miembros independientes son mayoría siempre. En el Reglamento de Funcionamiento de Junta Directiva que se encuentra en construcción, se establece este requisito como uno de los necesarios para ser miembro de la Junta Directiva. Artículo 28 inciso 3°; Artículo 7° Artículo 8° último inciso. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | El análisis mencionado no se realiza pero por Estatuto Social, la Junta Directiva elegida cada año debe estar conformado por los menos con el 25% de miembros independientes. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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 | NO | No, el Estatuto Social no establece funciones del Presidente de la Junta Directiva. En el Reglamento de Funcionamiento de Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de la Asamblea General de Accionistas, se establecen las funciones del Presidente de la Junta Directiva. Artículo 23. | |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|----|--|------------|
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No se establece en el Estatuto Social que el Presidente de la Junta Directiva devengue honorarios diferentes respecto de los demás miembros de la Junta Directiva, así como tampoco que tenga distinciones especiales respecto del tratamiento por parte de la Administración. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | El Artículo 76 del Estatuto Social solamente establece que el Secretario es de libre nombramiento y remoción por parte de la Junta Directiva y determina sus funciones. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existe Reglamento de Junta Directiva, pero las funciones del Secretario se establecen en el Artículo 77 del Estatuto Social. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establecen las funciones del Secretario. Artículo 24. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 18.5. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Nombramientos y Remuneraciones | NO | Por la estructura y tamaño de la Compañía, la Asamblea General de Accionistas ni la Junta Directiva han decidido constituir el Comité de Nombramientos y remuneraciones. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 18.6. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Riesgos. | NO | No se ha constituido Comité de Riesgos en la Sociedad. Sus funciones son ejecutadas por el Comité de Auditoría. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 18.7. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Gobierno Corporativo. | NO | Por la estructura y tamaño de la Compañía, la Asamblea General de Accionistas ni la Junta Directiva han decidido constituir el Comité de Gobierno Corporativo. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No se ha considerado la necesidad de constituir los comités en mención; estas atribuciones en caso de requerir alguna decisión en estos aspectos se llevarán a la Junta Directiva o al Comité de Auditoría, la Sociedad se rige por lo estipulado en el Estatuto Social y la Ley. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existe Reglamento Interno de Funcionamiento de Junta Directiva ni los comités en mención. El Reglamento de Funcionamiento de Junta Directiva será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existen Comités de Junta Directiva, excepto por el Comité de Auditoría. El Comité de Auditoría sí está integrado por miembros independientes. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existen Comités de Junta Directiva, el Comité de Auditoría sí puede obtener apoyo de expertos externos, así lo dispone el Estatuto Social en el Artículo 103 último inciso. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, es establecido también esta facultad al Comité de Auditoría. Artículo 39 inciso último y Artículo 40. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existen Comités de Junta Directiva, la Sociedad solo tiene Comité de Auditoría. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no posee Comités de Junta Directiva, salvo el Comité de Auditoría, regulado por el Estatuto Social. Las Actas de dicho Comité se llevan conforme a los Artículos 189 y 431 del Código de Comercio. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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 éstas 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. | NO | La Sociedad no es matriz, ni filial, ni subordinada de otra, es una Sociedad autónoma e independiente y no pertenece a conglomerado alguno. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | El Artículo 108 del Estatuto Social expresamente consagra estas funciones al Comité de Auditoría. Así mismo, el Comité se reunió en diversas ocasiones durante el año, con el fin de ejecutar y cumplir sus funciones. | 2010-07-22 |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establecen las competencias y conocimientos que deben tener los miembros del Comité de Auditoría. Artículos 31, 32 y 34. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | El Comité de Auditoría no elabora informes para la Asamblea General de Accionistas; se comunica con la Junta Directiva para plantear inquietudes y hallazgos. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 18.18. El Reglamento Interno del Comité de Auditoría le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.18. | NO | El Comité de Auditoría no posee Reglamento Interno de Funcionamiento, se rige por lo estipulado en el Estatuto Social y la Ley. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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). | NO | La Asamblea General de Accionistas ni la Junta Directiva han aprobado la conformación de un Comité de nombramiento y remuneraciones, lo cual es requisito fundamental para la adopción de la recomendación. En tal sentido, es improcedente su adopción. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Asamblea General de Accionistas ni la Junta Directiva han aprobado la conformación de un Comité de nombramiento y remuneraciones, lo cual es requisito fundamental para la adopción de la recomendación. En tal sentido, es improcedente su adopción. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Asamblea General de Accionistas ni la Junta Directiva han aprobado la conformación de un Comité de nombramiento y remuneraciones, lo cual es requisito fundamental para la adopción de la recomendación. En tal sentido, es improcedente su adopción. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 18.22. El Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.22. | NO | La Asamblea General de Accionistas ni la Junta Directiva han aprobado la conformación de un Comité de nombramiento y remuneraciones, lo cual es requisito fundamental para la adopción de la recomendación. En tal sentido, es improcedente su adopción. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existe Comité de Riesgos en la Sociedad, estas funciones están siendo desarrolladas por el Comité de Auditoría. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existe Comité de Riesgos en la Sociedad, estas funciones están siendo desarrolladas por el Comité de Auditoría. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existe Comité de Riesgos en la Sociedad, estas funciones están siendo desarrolladas por el Comité de Auditoría. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Asamblea General de Accionistas ni la Junta Directiva han aprobado la conformación de un Comité de Gobierno Corporativo, lo cual es requisito fundamental para la adopción de la recomendación. En tal sentido, es improcedente su adopción. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 18.27. El Reglamento Interno del Comité de Gobierno Corporativo le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.27. | NO | La Asamblea General de Accionistas ni la Junta Directiva han aprobado la conformación de un Comité de Gobierno Corporativo, lo cual es requisito fundamental para la adopción de la recomendación. En tal sentido, es improcedente su adopción. | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | La Junta Directiva junto con su Presidente y la asistencia del Secretario y Gerente de la Sociedad, si define al inicio de cada periodo su cronograma de reuniones y su plan de trabajo. | 2019-04-05 |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Actualmente la Sociedad no cuenta con documento formal, estatutos, reglamentos o políticas internas que soporten la adopción y cumplimiento de lo dispuesto en la Recomendación. | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---|----|---|------------|--|
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | En cada reunión se realiza el control de la estrategia; no existe una reunión específica para tal fin. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | La Junta Directiva sí aprobó para el periodo 2020 - 2021 un calendario de reuniones ordinarias; y se reunió en dos ocasiones de manera extraordinaria cuando el desempeño social así lo requirió. | 2019-04-05 | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Se envían además de los Estados Financieros, los documentos en su mayoría relacionados con cada punto del orden del día, la antelación en algunas oportunidades es de 2 días. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no tiene actualmente en el Estatuto Social lo establecido en esta recomendación. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establece esta responsabilidad en los mismos términos de esta recomendación. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La responsabilidad última de la preparación del orden del día de las reuniones de la Junta Directiva de la Sociedad corresponde al Presidente de la Junta Directiva, con quien se discuten los asuntos a tratar para disponer un orden lógico de presentación de los mismos. No obstante, esto no se encuentra formalizado en documento alguno. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existe Informe Anual de Gobierno Corporativo en la Sociedad, ni se publica en su página web la asistencia de los miembros de Junta Directiva a las reuniones. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | En la Sociedad no se evalúa la gestión de la Junta Directiva. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establece esta evaluación. Artículo 28. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 19.10. La Junta Directiva alterna la técnica de la autoevaluación interna con la evaluación externa realizada por asesores independientes. | NO | En la Sociedad no se evalúa la gestión de la Junta Directiva. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establece esta evaluación. Artículo 28. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no tiene Reglamento de Junta Directiva. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establecen los derechos y deberes de los Miembros de Junta Directiva. Artículos 25, 26, 27, 28 y 29. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no tiene Reglamento de Junta Directiva. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establecen los deberes de los Miembros de Junta Directiva. Artículos 27 numerales 3, 5, 6 y 7. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no tiene Reglamento de Junta Directiva. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establecen los derechos de los miembros de Junta Directiva. Artículos 25, 4, 26, 40, y 24 numeral 9°. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no tiene actualmente entre sus políticas, el establecimiento de la administración de las situaciones de conflicto de interés, de que trata esta recomendación. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establecen principios relacionados con los intereses de la Sociedad. 3 principio, Artículos 19 y 29. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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 mantienen 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. | NO | No informan periódicamente sus relaciones; lo hacen cuando lo consideran pertinente. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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 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. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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). | NO | La Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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, | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 22.2. La política de la sociedad sobre operaciones con vinculadas aborda los aspectos de que trata la recomendación 22.2. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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 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. | NO | La Sociedad no tiene política de remuneración de la Junta Directiva; los honorarios de sus miembros los aprueba la Asamblea General de Accionistas. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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 salvaduras que figuren en el informe del Revisor Fiscal y que podrían minorar los resultados del periodo. | NO | La Sociedad no tiene política de remuneración de la Junta Directiva; los honorarios de todos sus miembros son fijos y los aprueba la Asamblea General de Accionistas. | | |
| COMPANIA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no tiene política de remuneración de la Junta Directiva; los honorarios de todos sus miembros, sin distinción alguna, los aprueba la Asamblea General de Accionistas. | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|--|----|---|------------|--|
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no tiene política de remuneración de la Junta Directiva; los honorarios de todos sus miembros, como un valor absoluto, los aprueba la Asamblea General de Accionistas. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Actualmente no se da publicidad en relación con esta información en la página WEB de la Sociedad. Aunque esta información se entrega con detalle en el Informe de Gestión a los accionistas. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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). | SI | La Sociedad cuenta con dos órganos de administración separados, la Junta Directiva y el Gerente, esto está consagrado en su Estatuto Social Artículos 68, 69 y 75. | 1976-05-25 | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no tiene actualmente en su Estatuto Social política alguna relacionada con lo establecido en esta recomendación. En el Reglamento de Funcionamiento de la Junta Directiva que será presentado en una futura reunión de Asamblea General de Accionistas y que se encuentra en construcción, se establecen principios y funciones relacionadas con la misma. Artículo 22. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Asamblea General de Accionistas ni la Junta Directiva han aprobado la conformación de un Comité de nombramiento y remuneraciones, lo cual es requisito fundamental para la adopción de la recomendación. En tal sentido, es improcedente su adopción. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 24.6. La sociedad cuenta con una política de remuneración del Presidente de la sociedad y de los demás miembros de la Alta Gerencia, aprobada por la Junta Directiva, que identifica todos los componentes retributivos que efectivamente se pueden satisfacer, atados al cumplimiento de objetivos a largo plazo y los niveles de riesgo. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No existe política documentada al respecto; la retribución del Gerente la asigna la Junta Directiva y es fija. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | La Junta Directiva, a través del Comité de Auditoría, es responsable de hacer seguimiento sobre los niveles de exposición de riesgo, sus implicaciones y las medidas adoptadas para su mitigación o control, definiendo los roles de cada cuerpo colegiado. Lo anterior encuentra soporte en las estipulaciones contenidas en los Artículos 69 y en el numeral 6° del Artículo 108 del Estatuto Social, que permiten, entre otros, identificar quién es el encargado de evaluar la infraestructura de control interno. supervisar la independencia de la auditoría interna o determinar que la Junta Directiva es la última responsable respecto del incumplimiento por parte de la Gerencia de la Sociedad. | 2010-07-22 | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 25.2. En el caso de los Conglomerados, la Junta Directiva de la Matriz propondrá por la existencia de una Arquitectura de Control con alcance consolidado, formal, y que abarque a todos 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. | NO | La Sociedad no es matriz, ni filial, ni subordinada de otra, es una Sociedad autónoma e independiente y no pertenece a conglomerado alguno. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 26.1. En la sociedad, los objetivos de la gestión de riesgos son los que contempla la recomendación 26.1. | NO | En la Sociedad no existe una política documentada sobre la gestión de riesgos, el Comité de Auditoría cumple las funciones de evaluación y control sobre el riesgo de la Sociedad. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | En la Sociedad no existe una política documentada sobre la gestión de riesgos, el Comité de Auditoría cumple las funciones de evaluación y control sobre el riesgo de la Sociedad. Se está construyendo el mapa de riesgos. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | En la Sociedad no existe una política documentada sobre la gestión de riesgos, el Comité de Auditoría cumple las funciones de evaluación y control sobre el riesgo de la Sociedad. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | En la Sociedad no existe una política documentada sobre la gestión de riesgos, el Comité de Auditoría cumple las funciones de evaluación y control sobre el riesgo de la Sociedad. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | En la Sociedad no existe una política documentada sobre la gestión de riesgos, el Comité de Auditoría cumple las funciones de evaluación y control sobre el riesgo de la Sociedad. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 26.6. La sociedad cuenta con una política de delegación de riesgos, aprobada por la Junta Directiva, que establece los límites de riesgo que pueden ser administrados directamente por cada nivel en la sociedad. | NO | En la Sociedad no existe una política documentada sobre la gestión de riesgos, el Comité de Auditoría cumple las funciones de evaluación y control sobre el riesgo de la Sociedad. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no pertenece a ningún conglomerado. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad posee una estructura simple, tiene pocos trabajadores y no pertenece a conglomerado alguno. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad actualmente no tiene Sistema de Control Interno, las actividades de control las ejecuta el Comité de Auditoría. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad actualmente no tiene Sistema de Control Interno, las actividades de control las ejecuta el Comité de Auditoría. El Comité de Auditoría no tiene carácter decisivo por lo tanto la Junta Directiva conlleva la responsabilidad. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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". | NO | No está documentado en una política determinada esta recomendación, aunque se propende por este principio. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Debido a lo simple de la estructura, no es necesario el esquema de comunicación planteado; la comunicación es directa. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Debido a lo simple de la estructura no es necesario el esquema de comunicación planteado; la comunicación es directa. El Gerente se comunica directamente con la Junta Directiva cuando así lo requiere, en el Estatuto Social Artículo 75 están planteadas las obligaciones del Gerente en el sentido de mantener informada a la Junta Directiva. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Debido a lo simple de la estructura, no es necesario el esquema de comunicación planteado; la comunicación es directa. | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---|----|--|------------|--|
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | La Junta Directiva, a través del Comité de Auditoría, es el responsable de supervisar la efectividad de los distintos componentes en la Arquitectura de Control de la Sociedad. Lo anterior encuentra soporte en las estipulaciones contenidas en el Artículo 102 y en el numeral 1° del Artículo 108 del Estatuto Social. Se manifiesta que el Comité de Auditoría celebró durante el año 2020 cuatro (4) reuniones, en las cuales se realizó el monitoreo de las auditorías al sistema de cumplimiento realizadas por el Oficial de Cumplimiento y presentadas en el Informe Trimestral; se realizó el seguimiento y verificación de la implementación de los planes de acción de las auditorías realizadas por la Revisoría Fiscal y presentadas en el Informe Trimestral; se ordenaron auditorías de Sistemas y Financieras como control al Gasto, a Costos y seguimiento a las variaciones significativas de los Estados Financieros que se presentaron cada trimestre, estas auditorías especiales y sus resultados fueron presentados por la Firma de Revisoría Fiscal dentro de sus informes trimestrales; se implementaron planes de acción y seguimiento a los análisis a Estados Financieros antes de presentarse en la Junta Directiva. | 2010-07-22 | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | El Revisor Fiscal asiste y presenta sus informes en las reuniones del Comité de Auditoría y de la Junta Directiva a las que es convocado, así como también en la Asamblea General de Accionistas. Por el tamaño, la Sociedad no posee un área de Auditoría Interna como tal, se apoya en el Revisor Fiscal para estos aspectos de control interno. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Por el tamaño, la Sociedad no posee un área de Auditoría Interna como tal, se apoya en el Revisor Fiscal para estos aspectos de control interno. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Por el tamaño, la Sociedad no posee un área de Auditoría Interna como tal, se apoya en el Revisor Fiscal para estos aspectos de control interno. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 29.5. En la sociedad el nombramiento y la remoción del responsable de auditoría interna es una responsabilidad de la Junta Directiva, a propuesta del Comité de Auditoría, y su remoción o renuncia es comunicada al mercado. | NO | Por el tamaño, la Sociedad no posee un área de Auditoría Interna como tal, se apoya en el Revisor Fiscal para estos aspectos de control interno. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | El Revisor Fiscal es totalmente independiente de la Sociedad y la Administración de la misma. Esto está estipulado en el Estatuto Social Artículo 79 y en la legislación aplicable a las funciones de Revisoría Fiscal. | 1976-05-25 | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no pertenece a ningún conglomerado. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad para la elección del Revisor Fiscal, se atiene a lo estipulado en el Estatuto Social y la Ley. No cuenta con una política documentada para el efecto. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no cuenta con un procedimiento o política documentada donde se establezca este límite al término de duración máximo de reelección de la Revisoría Fiscal. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no cuenta con un procedimiento o política documentada donde se establezca este límite al término de duración máximo de reelección de la Revisoría Fiscal, pero si se recomienda a la firma de Revisoría Fiscal que rote al socio asignado a la Sociedad. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no cuenta con un procedimiento o política documentada donde se establezca esta limitación a la contratación, pero no solicita servicios distintos a los que atienden con la Revisoría Fiscal a las personas, firmas o las relacionadas con la firma de Revisoría Fiscal. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No se publica información de honorarios cancelados a la Revisoría Fiscal. En el informe de gestión presentado por la Administración a la Asamblea General de Accionistas si se incluye esta información. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no cuenta con una política de revelación de información documentada. El manejo de la información está regulado en los Artículos 98 y 99 del Estatuto Social. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad no pertenece a ningún conglomerado. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Actualmente la Sociedad no cuenta con artículo en los estatutos, reglamentos o normatividad interna que soporte el cumplimiento de la Recomendación. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | No se ha establecido una política documentada sobre la obligatoriedad de este informe, sin embargo, en caso de presentarse esta situación se procederá en el sentido que indica la recomendación. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | Las operaciones entre la Sociedad y los accionistas se incluyen en el informe de gestión presentado por la Administración a la Asamblea General de Accionistas. | 1976-05-25 | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | Si bien el Comité de Auditoría tiene dentro de sus funciones velar que la Administración suministre la información requerida por los órganos de vigilancia y control para la realización de sus funciones; así como velar por la transparencia de la información financiera y su apropiada revelación (numerales 4° y 5° del Artículo 108 del Estatuto Social). Actualmente la Sociedad no cuenta con soporte formal y escrito que soporte el cumplimiento de la obligación 30.1 referente a la política de revelación de información. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La página WEB está organizada de forma amigable, la Sociedad no cuenta con un Esquema de Gobierno Corporativo, pero en la página se dispone toda la información requerida y la misma es de fácil acceso. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 32.3. La página web de la sociedad incluye, al menos, los vínculos de que trata la recomendación 32.3. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | SI | Toda la información que la Sociedad comunica al Mercado y sus soportes para comunicar están disponibles en la página WEB: www.sanfelp.com.co; allí se encuentra tanto estos documentos como los anexos a la información relevante reportada ante la Superintendencia Financiera de Colombia. Todos estos soportes se encuentran en formato PDF para facilidad del usuario, pudiéndose por tanto, descargar, imprimir y compartir. | 2012-01-01 | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Sociedad es de una estructura simple, no se trata de una empresa de gran tamaño. | | |
| COMPANÍA AGRICOLA SAN FELIPE S.A. | 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. | NO | La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social. | | |

| | | | | | |
|--|---|-----------|--|--|--|
| <p>COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.</p> | <p>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.</p> | <p>NO</p> | <p>La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social.</p> | | |
| <p>COMPANÍA AGRÍCOLA SAN FELIPE S.A.</p> | <p>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.</p> | <p>NO</p> | <p>La Compañía no ha acogido la recomendación porque debido a su estructura y tamaño no se ha visto en la necesidad de implementarla; igualmente, la Compañía no cuenta en sus normas internas con disposición alguna que soporte la implementación de la recomendación, tales como pueden ser disposición en los estatutos sociales, en reglamento de Junta Directiva, políticas o códigos internos. Al respecto, es preciso mencionar que de conformidad con el artículo Ciento Once (111) de los Estatutos Sociales, toda recomendación que voluntariamente la sociedad decida adoptar debe hacerlo mediante la Asamblea General de Accionistas, por lo que toda aprobación debe ser previamente debatida y aprobada por el máximo órgano social.</p> | | |