

Emisor	Recomendación	Respuesta	Comentario	Fecha Implementación	Fecha Modificación
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LASOCIEDAD TIENE UNA SOLA CLASE DE ACCIONES Y A TODOS LOS ACCIONISTAS SE LES TRATA DE IGUALFORMA	1982-04-16	

CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	1.2. La Junta Directiva ha aprobado un procedimiento concreto que define las prácticas de la sociedad para relacionarse con los accionistas de distintas condiciones, en materias como, por ejemplo, el acceso a la información, la resolución de solicitudes de información, los canales de comunicación, las formas de interacción entre los accionistas y la sociedad, su Junta Directiva y demás Administradores.	NO	LA SOCIEDAD HA ATENDIDO SIEMPRE LOS REQUERIMIENTOS DE LOS ACCIONISTAS Y NO SE HA VISTO LA NECESIDAD DE TENER UN PROCEDIMIENTO ESPECIAL DE ATENCION.		
--------------------------------	---	----	---	--	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>SI</p>	<p>ESTA INFORMACION ESTA CONTENIDA EN EL INFORME ANUAL QUE SE PUBLICA EN LA PAGINA WEB DE LA SOCIEDAD.</p>	<p>2010-03-01</p>	
------------------------------------	---	-----------	--	-------------------	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>NO SE HAN DADO CASOS DE DILUSION PERO SI ASI FUERA, LA SOCIEDAD EXPLICAR A DETALLADAMENTE LA TRANSACCION.</p>		
------------------------------------	---	-----------	--	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LA PAGINA WEB DE LA SOCIEDAD TIENE UN APARTE PARA INVERSIONISTAS, EN EL QUE PUBLICA INFORMACION DE SU INTERES.	2010-03-01	
-----------------------------	---	----	--	------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EXISTE EL VINCULO EN LA PAGINA WEB Y SE HACEN REUNIONES INFORMATIVAS CON LOS ACCIONISTAS.	2009-05-02	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LO HACE 2 VECES AL AÑO PARA SUS ACCIONISTAS.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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 PROPORCIONA INFORMACION A SUS INVERSIONISTAS A TRAVES DE LAS PAGINAS WEB DE LA SUPERINTENDENCIA FINANCIERA Y DE LA SOCIEDAD.		
--------------------------------	---	----	--	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LOS ESTATUTOS TIENEN PREVISTO QUE LO PUEDE HACER UN ACCIONISTA O GRUPO DE ACCIONISTAS QUE REPRESENTEN POR LO MENOS EL 15% DEL CAPITAL.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	EL PROCEDIMIENTO QUE EXISTE NO INCLUYE PLAZOS PRECISOS PARA CADA ETAPA DEL PROCEDIMIENTO. SE INDICA QUE DEBE SER REALIZADO DURANTE EL TÉRMINO PARA EJERCER EL DERECHO DE INSPECCION.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LA SOCIEDAD NO TIENE ACCIONES INSCRITAS EN BOLSA DE VALORES.		
-----------------------------	---	----	--	--	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>EXISTE LA ESTRUCTURA AQUI DEFINIDA PERO NO ES PUBLICA.</p>		
------------------------------------	---	-----------	---	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	ELMARCO DE REFERENCIA DE RELACIONES INSTITUCIONALES QUE EXISTE EN LA ORGANIZACION NO CUENTA CON UN ACUERDO ESCRITO Y PUBLICO		
--------------------------------	--	----	--	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LOS ESTATUTOS SOCIALES CONTIENEN UNA CLAUDULA DE ARBITRAMENTO.	1982-04-16	
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	8.1. Además de otras funciones atribuidas a la Asamblea General de Accionistas por el marco legal, los Estatutos reconocen 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	LOS ESTATUTOS NO CONSAGRAN TODAS LAS FUNCIONES PREVISTAS EN ESTA RECOMENDACION		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LA SOCIEDAD TIENE UN REGLAMENTO DE LA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS QUE COMPLEMENTA LO DISPUESTO EN LOS ESTATUTOS SOCIALES.	2010-03-01	
-----------------------------	--	----	---	------------	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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).</p>	<p>NO</p>	<p>DE CONFORMIDAD CON LOS ESTATUTOS LAS ASAMBLEAS ORDINARIAS SE CONVOCAN CON ANTELACION DE NO MENOS DE QUINCE (15) DIAS HABILES Y LAS EXTRAORDINARIAS CON ANTELACION DE NO MENOS DE DIEZ (10) DIAS HABILES.</p>		
------------------------------------	---	-----------	---	--	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>SI</p>	<p>SE PUBLICA LA CONVOCATORIA EN LA PAGINA DE LA SOCIEDAD Y SE HACE UNA CONFIRMACION DE ASISTENCIA, CON VARIOS DIAS DE ANTELACION, EN FORMA TELEFONICA.</p>	<p>2010-03-01</p>	
------------------------------------	---	-----------	---	-------------------	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>LAS PROPUESTAS DE ACUERDO SE COMUNICAN A LOS ACCIONISTAS CON UNA ANTELACION MENOR.</p>		
------------------------------------	--	-----------	---	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LOS ESTATUTOS NO TIENEN PREVISTO ESTE TIPO DE ESCISION.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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".	SI	EL ORDEN DEL DIA QUE SE PRESENTA PARA CADA REUNION CONTIENE CLARAMENTE LOS PUNTOS A TRATAR.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	NO	LAS REFORMAS A LOS ESTATUTOS SE DAN A CONOCER A LOS ACCIONISTAS CON ANTELACION Y NO SE VOTAN ARTÍCULO POR ARTÍCULO SINO CUANDO LA ASAMBLEA ASI LO SOLICITA.		
-----------------------------	---	----	---	--	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>AUNQUE LOS ESTATUTOS NO LO TIENEN PREVISTO, LA SOCIEDAD ACOGE PROPUESTAS JUSTIFICADAS DE SUS ACCIONISTAS PARA SER TRATADAS EN LAS REUNIONES DE LA ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS.</p>		
------------------------------------	---	-----------	---	--	--

	convocatoria.				
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	NO SE TIENE REGLAMENTACION PARA ESTE TEMA.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	NO SE TIENE IMPLEMENTADO UN PROCEDIMIENTO PARA ESTOS CASOS.		
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	10.10. En el mismo plazo señalado en el numeral 10.7. los accionistas también pueden presentar de forma fundamentada a 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	AUNQUE SE ATIENDEN LAS PROPUESTAS JUSTIFICADAS DE LOS ACCIONISTAS, NO HAY UN PROCEDIMIENTO PARA ESTE TEMA.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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 TIENE ESTA INFORMACION DISPONIBLE PERO NO LA PUBLICA EN LA PAGINA WEB.		
--------------------------------	---	----	--	--	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>SI</p>	<p>EL TERMINO PREVISTO EN LOS ESTATUTOS ES DE 15 DIAS HABILES ANTERIORES A LA ASAMBLEA.</p>	<p>2008-08-09</p>	
------------------------------------	---	-----------	---	-------------------	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>NO SE HA ENCONTRADO LA NECESIDAD DE DENEGAR SOLICITUDES DE LOS ACCIONISTAS.</p>		
------------------------------------	--	-----------	--	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	NO HAY MECANISMOS ESTABLECIDOS PARA EL EFECTO PERO LA SOCIEDAD EVALUA ESTA NECESIDAD EN CADA CASO E IMPLEMENTA LOS MECANISMOS DE INFORMACION A LOS ACCIONISTAS.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	NO	LOS ACCIONISTAS ESCOGEN LIBREMENTE A SUS REPRESENTANTES.		

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>CADA ACCIONISTA ESCOGE LA FORMA COMO OTORGA SU PODER.</p>		
------------------------------------	---	-----------	--	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	AUNQUE EN EL REGLAMENTO NO SE ESTABLECE, SE ACOSTUMBRA QUE LOS MIEMBROS DE LA JUNTA DIRECTIVA ASISTAN A LAS REUNIONES DE LA ASAMBLEA. EL PRESIDENTE DE LA SOCIEDAD SIEMPRE ASISTE Y PRESIDE LAS REUNIONES POR DISPOSICIÓN DE LOS ESTATUTOS SOCIALES.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LOS ESTATUTOS NO SEÑALAN EXPRESAMENTE LAS FUNCIONES QUE NO PUEDEN SER DELEGADAS POR LA JUNTA DIRECTIVA.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LA JUNTA DIRECTIVA ACTUA CON VISION CORPORATIVA.	2008-08-09	
-----------------------------	---	----	--	------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LASOCIADAD POSEEU UN REGLAMENTO INTERNO DE LA JUNTA DIRECTIVA .	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	15.1. La sociedad ha optado estatutariamente por no designar Miembros Suplentes de la Junta Directiva.	SI	POR ESTATUTOS LA JUNTA DIRECTIVA SE COMPONE DE 9 MIEMBROS PRINCIPALES	2008-08-09	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EXISTEN MIEMBROS INDEPENDIENTES Y PATRIMONIALES. LA ALTA GERENCIA NO HACE PARTE DE LA JUNTA DIRECTIVA .	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EL COMITE DE NOMBRAMIENTOS, REMUNERACION Y GOBIERNO DE LA JUNTA DIRECTIVA REALIZA ESTA FUNCION.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LOS PERFILES IDENTIFICADOS SE COMUNICAN A LOS ACCIONISTAS PARA QUE PROPONGAN CANDIDATOS.	2010-03-01	
--------------------------------	---	----	--	------------	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>SI</p>	<p>ESTA FUNCION LA REALIZA EL COMITE DE NOMBRAMIENTOS, REMUNERACION Y GOBIERNO CON EL PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA .</p>	<p>2010-03-01</p>	
------------------------------------	---	-----------	--	-------------------	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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,</p>	<p>NO</p>	<p>LA SOCIEDAD SE ACOGE A LA REGULACION LEGAL.</p>		
------------------------------------	---	-----------	--	--	--

	Gerencia, instrumentada a través de su Carta de Aceptación y, (ii) de la Junta Directiva, respecto a la independencia del candidato.				
--	---	--	--	--	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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</p>	<p>SI</p>	<p>LOS ACCIONISTAS PRESENTAN SUS CANDIDATOS Y ACEPTAN QUE SEAN EVALUADOS PARA DEFINIR SI SE INTEGRAN A LAS LISTAS QUE SERAN SOMETIDAS A CONSIDERACION DE LA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS.</p>	<p>2010-03-01</p>	
------------------------------------	---	-----------	--	-------------------	--

	<p>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.</p>				
<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>SI</p>	<p>SE INFORMA A LOS ACCIONISTAS CON ANTERIORIDAD A LA ASAMBLEA SOBRE LOS CANDIDATOS QUE SERAN SOMETIDOS A SU VOTACION.</p>	<p>2010-03-01</p>	

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>AUNQUE EN LOS ESTATUTOS SOCIALES NO HAY PROHIBICIÓN ALGUNA, LA SOCIEDAD NO TIENE MIEMBROS EJECUTIVOS EN LA JUNTA DIRECTIVA .</p>		
--	---	-----------	---	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LA SOCIEDAD CONSIDERA QUE ES SUFICIENTE EL NUMERO DE MIEMBROS INDEPENDIENTES QUE TIENE LA JUNTA DIRECTIVA .		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	SI	LOS ESTATUTOS SOCIALES ESTABLECEN FUNCIONES CLARAS PARA EL PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA , QUE CUBREN LAS RESPONSABILIDADES SEÑALADAS EN ESTA RECOMENDACION.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LA SOCIEDAD TIENE PREVISTO ESTE CARGO CON DEDICACION DE TIEMPO COMPLETO .	2013-09-16	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	AUNQUE EN LOS ESTATUTOS NO SE RECOGEN ESTAS REGALS, EN LA PRACTICA SE CUMPLEN.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LAS FUNCIONES ASIGNADAS AL SECRETARIO EN EL REGLAMENTO INTERNO DE LA JUNTA DIRECTIVA COINCIDE CON LAS EXPUESTAS EN ESTA RECOMENDACION.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	18.5. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Nombres y Remuneraciones	SI	SI EXISTE ESTE COMITE QUE TAMBIEN SE ENCARGA DEL GOBIERNO CORPORATIVO.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	18.6. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Riesgos.	NO	LA EVALUACION DE RIESGOS LA HACE EL COMITE DE AUDITORIA.		
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	18.7. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Gobierno Corporativo.	SI	EXISTE UN COMITE DE NOMINACIONES, REMUNERACION Y GOBIERNO CORPORATIVO.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	EXISTE UN SOLO COMITE PARA NOMBRAMIENTOS, REMUNERACION Y GOBIERNO CORPORATIVO.		
--------------------------------	--	----	--	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	TODOS LOS COMITES SON CORPORATIVOS. EXCEPCIONALMENTE EN ELGUNAS SUBORDINADAS TAMBIEN HAY COMITE DE AUDITORIA.	2010-03-01	
-----------------------------	--	----	---	------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EN LOS TRES COMITES QUE EXISTEN SE CUMPLE ESTA REGLA	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	CADA COMITE COMUNICAN LAS NECESIDADES DE APOYO QUE REQUIERE DE LA ALTA GERENCIA.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LOS COMITES SE CONFORMAN TENIENDO EN CUENTA LA INDEPENDENCIA Y EXPERIENCIA DE CADA MIEMBRO DE LA JUNTA DIRECTIVA .	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LAS ACTAS SE CIRCULAN A LOS MIEMBROS DEL COMITE QUE NO TOMA DECISIONES. UNICAMENTE PRESENTA RECOMENDACIONES A LA JUNTA DIRECTIVA A TRAVES DE SU PRESIDENTE.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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 .	SI	UNICAMENTE EL COMITE DE AUDITORIA EXISTE EN ALGUNAS SUBORDINADAS. TODOS LOS COMITES DE LA JUNTA DIRECTIVA DE LA SOCIEDAD SON CORPORATIVOS.	2010-03-01	
--------------------------------	--	----	--	------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	TAMBIEN ASUME LA EVALUACION DE RIESGOS.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	TODOS SON PERSONAS CON AMPLIOS CONOCIMIENTOS FINANCIEROS Y EXPERIENCIA ADMINISTRATIVA.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	ADEMAS DEL REVISOR FISCAL, LA SOCIEDAD TIENE UN AUDITOR EXTERNO QUE TAMBIEN PRESENTA SU INFORME		
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	18.18. El Reglamento Interno del Comité de Auditoría le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.18.	NO	EL REGLAMENTO LE ATRIBUYE CASI TODAS LAS FUNCIONES PROPUESTAS EN ESTA RECOMENDACION, PERO NO NO TODAS COMO ESTAN DEFINIDAS EN ELLA		

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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 o 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).</p>	<p>SI</p>	<p>ASI ESTA CONSIGNADO EN EL REGLAMENTO DE LOS COMITES DE LA JUNTA DIRECTIVA .</p>	<p>2010-03-01</p>	
------------------------------------	---	-----------	--	-------------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	18.20. Algunos miembros del Comité de Nombres 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.	SI	LA JUNTA DIRECTIVA CONFORMA A ESTE COMITE CONSIDERANDO LA EXPERIENCIA Y FORMACION DE SUS MIEMBROS .	2010-03-01	
--------------------------------	---	----	---	------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	NO ES EXPRESA LA OBLIGACION DE HACER ESTE INFORME PERO EN CASO DE SER SOLICITADO EL COMITÉ LO REALIZA.		
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	18.22. El Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.22.	NO	AUNQUE SI ESTAN MUCHAS DE LAS FUNCIONES ALLI PREVISTAS, NO ESTAN TODAS LAS CONTENIDAS EN LA RECOMENDACION.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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 SE HA DESIGNADO UN COMITÉ DE RIESGOS.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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 EL COMITE DE RIESGOS.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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 COMITE DE RIESGOS.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ES UNA FUNCION ESTABLECIDA EN EL REGLAMENTO DE LOS COMITES DE LA JUNTA DIRECTIVA .	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	18.27. El Reglamento Interno del Comité de Gobierno Corporativo le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.27.	NO	LAS FUNCIONES ASIGNADAS A ESTE COMITE EN EL REGLAMENTO NO COINCIDEN EXACTAMENTE CON LAS PROPUESTAS EN ESTA RECOMENDACION.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	ESTA LABOR SE REALIZA ALCOMIENZO DE CADA AÑO.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LA JUNTA DIRECTIVA REALIZA UNA REUNION MENSUAL Y EVENTUALMENTE PUEDE SER CONVOCADA A REUNIONES ADICIONALES.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	POR LO MENOS UNA VEZ AL AÑO SE REALIZA ESTA LABOR.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	AL COMIENZO DEL AÑO LA JUNTA DIRECTIVA APRUEBA EL CALENDARIO PROPUUESTO POR EL PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA .	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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 PROCURA HACERLO CON LA ANTELACION INDICADA PERO HAY OCASIONES EN QUE SE HACE CON MENOR ANTELACION.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	SIEMPRE QUE ES POSIBLE, LA INFORMACIÓN SE ENTREGA CON SUFICIENTE ANTELACION.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EL PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA DEFINE EL ORDEN DEL DIA Y EL ORDEN EN QUE SE TRATAN LOS TEMAS.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	ESTA POLITICA NO SE HA IMPLEMENTADO EN LA SOCIEDAD.		
--------------------------------	---	----	---	--	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>LA EVALUACION SE REALIZA UNA PERIODICIDAD MAYOR A UNA VEZ AL AÑO.</p>		
------------------------------------	--	-----------	--	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	19.10. La Junta Directiva alterna la técnica de la autoevaluación interna con la evaluación externa realizada por asesores independientes.	SI	EN LAS EVALUACIONES REALIZADAS SE HAN ALTERNADO ESTAS TECNICAS.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LOS DEBERES Y DERECHOS APARECEN RELACIONADOS EN EL REGLAMENTO INTERNO DE LA JUNTA DIRECTIVA .	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	EN EL REGLAMENTO ESTAN PREVISTOS LOS DEBERES DE DILIGENCIA, FIDELIDAD, CONFIDENCIALIDAD Y LEALTAD.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EL REGLAMENTO INTERNO DE LA JUNTA DIRECTIVA SI TIENE PREVISTOS LOS DERECHOS A QUE SE REFIERE ESTA RECOMENDACION.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EXISTE ESTA POLITICA EN EL REGLAMENTO INTERNO DE LA JUNTA DIRECTIVA Y EN LOS PRINCIPIOS Y POLITICAS DE LA ORGANIZACION.	2010-03-01	
-----------------------------	---	----	---	------------	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>NO ESTA ESCRITO TALCOMO SE PROPONE PERO EN LA PRACTICA SI SE REALIZA ASI.</p>		
------------------------------------	---	-----------	--	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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 mantengan entre ellos, o con otras entidades o estructuras pertenecientes al Conglomerado del que hace parte el emisor, o con el emisor, o con proveedores, o con clientes o con cualquier otro Grupo de Interés, de las que pudieran derivarse situaciones de conflicto de interés o influir en la dirección de su opinión o voto, construyendo así un "mapa de Partes Vinculadas" de los Administradores.	SI	EN LOS PRINCIPIOS Y POLITICAS DE LA ORGANIZACION ESTABLE LA OBLIGACION DE HACERLO.	2010-03-01	
-----------------------------	--	----	--	------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	ESTA INFORMACION NO SE HACE PUBLICA.		
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	21.5. Para estos efectos, la definición de Parte Vinculada que aplica la sociedad es consistente con la Norma Internacional de Contabilidad n° 24 (NIC 24).	NO	AUN NO SE HAN ARMONIZADO LOS REGLAMENTOS CON ESTA NORMA, AUNQUE SI SE APLICA.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	AUNQUE NO EXISTE UN PROCEDIMIENTO CONCRETO, LAS OPERACIONES SE REALIZAN EN CONDICIONES DE MERCADO Y SE REVELAN EN EL INFORME ANUAL.		
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	22.2. La política de la sociedad sobre operaciones con vinculadas aborda los aspectos de que trata la recomendación 22.2.	NO	NO SE HA ESTABLECIDO UNA POLÍTICA QUE CONCUERDE EN TODO CON ESTA RECOMENDACION		

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>NO</p>	<p>NO SE TIENE UNA POLITICA ESCRITA.</p>		
------------------------------------	---	-----------	--	--	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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,</p>	<p>SI</p>	<p>LA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS DEFINE ESTA POLITICA ANUALMENTE.</p>	<p>2010-03-01</p>	
------------------------------------	---	-----------	--	-------------------	--

	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.				
--	---	--	--	--	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>23.2. Si la sociedad adopta sistemas de remuneración mediante el reconocimiento de un componente variable vinculado a la buena marcha de la sociedad en el medio y largo plazo, la política de remuneración incorpora límites a la cuantía que se puede distribuir la Junta Directiva y, si el componente variable está relacionado con los beneficios de la sociedad u otros indicadores de gestión al cierre del periodo evaluado, debe tomar en cuenta las eventuales salvedades que figuren en el informe del Revisor Fiscal y que podrían minorar los resultados del periodo.</p>	<p>NO</p>	<p>LA SOCIEDAD NO HA IMPLEMENTADO ESTE TIPO DE RETRIBUCION.</p>		
------------------------------------	---	-----------	---	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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 ACCIONES INSCRITAS EN BOLSA DE VALORES.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	SE FIJAN HONORARIOS FIJOS POR ASISTENCIA A LAS REUNIONES DE JUNTA DIRECTIVA Y DE COMITES.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	SE PRESENTA DENTRO DEL INFORME ANUAL QUE SE PUBLICA EN LA PAGINA WEB.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	SON FUNCIONES DETERMINADAS EN LOS ESTATUTOS SOCIALES.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ASI SE DESPRENDE DEL TEXTO DE LOS ESTATUTOS SOCIALES.	2010-03-01	
--------------------------------	---	----	---	------------	--

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>SI</p>	<p>SU EVALUACION Y RECOMENDACION DE NOMBRAMIENTO SON FUNCIONES DEL COMITE DE NOMBRAMIENTOS, REMUNERACION Y GOBIERNO CORPORATIVO.</p>	<p>2010-03-01</p>	
------------------------------------	---	-----------	--	-------------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ESTA POLITICA SE ENCUENTRA EN LOS ESTATUTOS Y EL REGLAMENTO INTERNO DE LA JUNTA DIRECTIVA .	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ESTA EVALUACION LA LIDERAN EL COMITE DE NOMBRAMIENTOS, REMUNERACION Y GOBIERNO CORPORATIVO Y EL PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA .	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ESTA POLITICAS APROBADA ANUALMENTE.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ELCOMPONENTE VARIABLE SE DETERMINA DENTRO DE LOS LIMITES ESTABLECIDOS POR LA JUNTA DIRECTIVA	2010-03-01	

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.</p>	<p>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.</p>	<p>SI</p>	<p>ESTA RESPONABILIDAD SE LA ASIGNAN LOS ESTATUTOS Y SE DESARROLLA EN EL REGLAMENTO INTERNO DE LA JUNTA DIRECTIVA Y EL REGLAMENTO DE LOS COMITES.</p>	<p>2010-03-01</p>	
------------------------------------	--	-----------	---	-------------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	25.2. En el caso de los Conglomerados, la Junta Directiva de la Matriz propenderá por la existencia de una Arquitectura de Control con alcance consolidado, formal, y que abarque a todas las empresas Subordinadas, estableciendo responsabilidades respecto a las políticas y lineamientos sobre esta materia a nivel de conglomerado y definiendo líneas de reporte claras que permitan una visión consolidada de los riesgos a los que está expuesto el Conglomerado y la toma de medidas de control.	SI	LA ARQUITECTURA DE CONTROLE STABLECIDA TIENE ALCANCE PARA TODAS LAS COMPAÑIAS DE LA ORGANIZACION.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	26.1. En la sociedad, los objetivos de la gestión de riesgos son los que contempla la recomendación 26.1.	SI	LA JUNTA DIRECTIVA CUMPLE CON ESTA FUNCION A TRAVES DEL COMITE DE AUDITORIA, QUE ESCALA LOS ASUNTOS QUE DEBEN SER ATENDIDOS.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EL CONTROL INTERNO DE LA SOCIEDAD MONITOREA QUE ESTE MAPA SEA ADECUADO.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ESTA ES UNA FUNCION ESTATUTARIA.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LO HACE CONFORME CON LOS INFORMES Y RECOMENDACIONES DEL COMITE DE AUDITORIA	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	26.5. En el marco de la política de administración de 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.	SI	LA ALTA GERENCIA ES RESPONSABLE DE LOS PROCESOS Y LA ADMINISTRACION DE RIESGOS.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LAPOLITICA EXISTE Y HA SIDO VALIDADA POR EL COMITE DE AUDITORIA		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EL CONTROL INTERNO SUPERVISA QUE ASI SE HAGA.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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 o si se trata de empresas integradas en situaciones de control y/o grupo empresarial.	SI	LA ORGANIZACION CUENTA CON UN GERENTE DE RIESGOS Y SEGUROS Y UN DIRECTOR CORPORATIVO DE CONTROL INTERNO.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ES FUNCION ESTATUTARIA.	2008-08-09	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	SE HACE A TRAVES DE COMITE DE AUDITORIA.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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".	SI	ELCUMPLIMIENTO DE ESTE PRINCIPIOS EVALUADO POR EL CONTROL INTERNO DE LA SOCIEDAD.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	LA SOCIEDAD SI COMUNICA LA FILOSOFIA Y POLITICA DE RIESGOS EN EST FORMA, PERO ALGUNOS LIMITES APROBADOS SE COMUNICAN INDIVIDUALMENTE.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	SE HACE A TRAVES DEL COMITE DE AUDITORIA.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LA COMPAÑÍA TIENE UN CONJUNTO DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS COMUNICADOS A LAS ÁREAS INVOLUCRADAS EN CADA RIESGO.	2010-03-01	
--------------------------------	---	----	---	------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	28.4. Existen líneas internas de denuncias anónimas o "whistleblowers", que permitan 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	EL INFORME SE PRESENTA ANTE EL COMITE DE LA JUNTA DIRECTIVA ENCARGADO DE CADA TEMA EN PARTICULAR.		
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	29.1. En la sociedad, la Junta Directiva, a través del Comité de Auditoria, es responsable de supervisar la efectividad de los distintos componentes de la Arquitectura de Control.	SI	ASI SE DISPONE EN EL REGLAMENTO DE LOS COMITES DE LA JUNTA DIRECTIVA.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	CONTROL INTERNO, EL REVISOR FISCAL Y LA AUDITORIA EXTERNA INTEVIENE EN ESTE MONITOREO	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EXISTE UN MANUAL DE AUDITORIA APROBADO POR EL COMITE DE AUDITORIA.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	EL CONTROL INTERNO ES REALIZADO POR UNA FIRMA ESPECIALIZADA INDEPENDIENTE.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	ELCOMITE DE AUDITORIA RECOMIENDA. LAS REMOCIONES O RENUNCIAS NO SE HAN COMUNICADO AL PUBLICO.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	ESTA CALIDA CONSTA EN SU INFORME.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	EN LAS EMPRESAS EN QUE NO ACTUA COMO REVISOR FISCAL HACE AUDITORIA EXTERNA O SUPERVISA EL TRABAJO DE UN REVISOR FISCAL DIFERENTE .		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ESTA POLITICA ESTA CONSIGNADA EN LOS ESTATUTOS SOCIALES.	2008-08-09	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	SI	LA SOCIEDAD HA CONTRATADO UNA FIRMA QUE ROTAA LAS PERSONAS DESIGNADAS COMO REVISOR FISCAL.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LA FIRMA CONTRATADA HACE LAS CORRESPONDIENTES ROTACIONES.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	CON LA FIRMA QUE HACE LA REVISORIA FISCAL Y AUDITORIA EXTERNA SOLO SE HAN CONTRATADO ESTOS SERVICIOS.	2010-03-01	
--------------------------------	---	----	---	------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	EN EL INFORME SE REVELAN HONORARIOS DE ASESORES Y CONSULTORES SIN DETERMINAR CUANTO REPRESENTAN DE LOS INGRESOS TOTALES DE LA SOCIEDAD.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	DENTRO DE LA POLITICA DE REVELACION SE ENCUENTRAN LOS CONCEPTOS Y CONTENIDOS EN LA RECOMENDACION 30.1	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	LA INFORMACION SE PRESENTA EN FORMA SEPARADA Y EN FORMA CONSOLIDADA.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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 Auditoria.	NO	NO SE HAN PRESENTADO CASOS DE SALVEDADES DEL REVISOR FISCAL.		

CARVAJAL INTERNACIONAL 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 DADO ESTE CASO.		
--------------------------------	---	----	--------------------------	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	ESTA INFORMACION SE PRESENTA EN EL INFORME DEFINITIVO DE AÑO QUE SE PUBLICA EN LA PÁGINA WEB DE LA SUPERINTENDENCIA FINANCIERA Y EN LA DE LA SOCIEDAD.	2010-03-01	
-----------------------------	--	----	--	------------	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	ADEMAS DE LAS OBLIGACIONES LEGALES, SEDIVULGA INFORMACION PARA LOS INVERSIONISTAS Y EL SECTOR FINANCIERO.	2010-03-01	
CARVAJAL INTERNACIONAL 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.	SI	NO HEMOS RECIBIDO INFORMACION QUE NOS INDIQUE LO CONTRARIO.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	32.3. La página web de la sociedad incluye, al menos, los vínculos de que trata la recomendación 32.3.	NO	EN LA PAGINA WEB DE LA SOCIEDAD NO SE INCLUYEN VINCULOS PARA TODOS LOS TEMAS A QUE HACE REFERENCIA ESTA RECOMENDACION.		
CARVAJAL INTERNACIONAL 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	SIEMPRE SE PUBLICAN COPIAS EN PDF DE DOCUMENTOS QUE REPOSAN EN LA SOCIEDAD.	2010-03-01	

CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	<p>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.</p>	NO	<p>UNA PARTE DE ESTA INFORMACION SE INCLUYE EN EL INFORME ANUAL QUE SE PUBLICA CON LOS ESTADOS FINANCIEROS.</p>		
-----------------------------	--	----	---	--	--

CARVAJAL INTERNACIONAL 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	NO SE HA IMPLEMENTADO ESTE INFORME.		
CARVAJAL INTERNACIONAL S.A.	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.	NO	NO SE PUBLICA UN INFORME DE GOBIERNO CORPORATIVO		

<p>CARVAJAL INTERNACIONAL 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.</p> <p>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>NO SE PRESENTA ESTE INFORME</p>		
------------------------------------	--	-----------	------------------------------------	--	--