

Anexo 1
(Modificado por la Circular Externa de 2011)

ENCUESTA CÓDIGO PAÍS. CÓDIGO DE MEJORES PRÁCTICAS CORPORATIVAS - COLOMBIA

Nombre del emisor: BANCO DE OCCIDENTE S.A.
 NIT del Emisor: 890300279-4
 Nombre del Representante Legal: DOUGLAS BERRÍO ZAPATA
 Documento de identificación: 3.229.076
 Período evaluado: 31122014
 Naturaleza jurídica de la Entidad: SOCIEDAD POR ACCIONES
 Código de entidad asignado SFC: 1-23

I. ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS

Convocatoria de la asamblea

Pregunta 1

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: En la última Asamblea General de Accionistas, fue puesta a disposición de aquellos, dentro del término de la convocatoria y en el domicilio social, la documentación necesaria para su debida información sobre los temas a tratar? (Medida 1) | X | |
| Explicación*: La información se encuentra disponible de conformidad con lo establecido en la ley, estatutos y Código de Buen Gobierno (CBG). | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 2

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: La información puesta a disposición de los accionistas, durante el término de la Convocatoria a la Asamblea General de Accionistas, contiene la propuesta de candidatos a integrar la Junta Directiva? (Medida 2) | | X |
| Explicación*: Los miembros de junta son elegidos de conformidad con lo establecido en los estatutos del Banco y demás normas aplicables. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 3

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En caso de que el emisor tenga vinculación con una matriz y/o subordinadas, responda la pregunta, en caso contrario, responda N/A. | X | | |
| Pregunta: El emisor tuvo a disposición de los accionistas la información financiera sobre las sociedades subordinadas y la matriz del emisor? (Medida 2). | | | |
| Explicación*: La información se encuentra disponible para los accionistas de | | | |

* Este modelo exige un pronunciamiento concreto sobre las razones por las cuales no se adoptó la recomendación y permite que las entidades puedan voluntariamente añadir cualquier otra información, aclaración o modalidad relacionadas con sus prácticas de gobierno corporativo en la medida que resulten relevantes para la comprensión de las respuestas.

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

conformidad con los estatutos, el CBG y las normas aplicables. La información de la matriz se puede encontrar en su página web, a la cual se puede acceder por el link que se encuentra en la página web del Banco.

Pregunta 4

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En caso de que el emisor tenga página Web, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: La convocatoria de la última Asamblea General de Accionistas y de cualquier otra información necesaria para el desarrollo de la misma, fue difundida en la página Web del emisor? (Medida 3) | X | | |
| Explicación*: La convocatoria fue difundida de conformidad a la ley y los estatutos. La misma fue publicada en medios de alta circulación, se encuentra en el SIMEV y la página web. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 5

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: Se desagregaron los diferentes asuntos por tratar en el orden del día establecido para las Asambleas de Accionistas llevadas a cabo durante el período evaluado? (Medida 4) | X | |
| Explicación*: Los asuntos a tratar se desagregaron en el orden del día. | | |
| | | |
| | | |

Celebración de la asamblea

Pregunta 6

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso de haberse adelantado una segregación en los términos del glosario responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: La segregación fue aprobada por la Asamblea General de Accionistas? (Medida 5) | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 7

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso de haberse adelantado una segregación en los términos del glosario responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: La segregación fue incluida en la Convocatoria de la Asamblea dónde fue adoptada? (Medida 6) | | | X |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| |
|---------------|
| Explicación*: |
| |
| |

Pregunta 8

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso de haberse modificado el objeto social del emisor responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | | | X |
| Pregunta: El cambio de objeto social fue incluido en la Convocatoria de la Asamblea dónde fue adoptada? (Medida 6) | | | |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 9

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso de haberse adoptado en la asamblea de accionistas la renuncia al derecho de preferencia en la suscripción, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | | | X |
| Pregunta: La renuncia al derecho de preferencia en la suscripción, fue incluida en la Convocatoria de la Asamblea dónde fue adoptada? (Medida 6) | | | |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 10

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que la Asamblea de Accionistas haya modificado el domicilio social, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | | | X |
| Pregunta: El cambio del domicilio social, fue incluido en la Convocatoria de la Asamblea dónde fue adoptada? (Medida 6) | | | |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 11

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que la Asamblea de Accionistas haya adoptado la disolución anticipada, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | | | X |
| Pregunta: La disolución anticipada, fue incluida en la Convocatoria de la Asamblea dónde fue adoptada? | | | |
| Explicación*: | | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| |
|--|
| |
|--|

Pregunta 12

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor cuenta con mecanismos electrónicos que permitan a los accionistas que no pueden asistir a la Asamblea de Accionistas, accedan a información sobre su desarrollo? (Medida 7) | | X |
| Explicación*: El Banco cuenta con los mecanismos establecidos por la ley. | | |
| | | |
| | | |

Aprobación de Operaciones Relevantes

Pregunta 13

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que durante el período evaluado se hayan realizado operaciones relevantes con vinculados económicos diferentes a aquellas respecto de las cuales concurren simultáneamente las siguientes condiciones: a. Que se realicen a tarifas de mercado, fijadas con carácter general por quien actúe como suministrador del bien o servicio del que se trate, y b. Que se trate de operaciones del giro ordinario del emisor, que no sean materiales? Responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | | X | |
| Pregunta: Las operaciones relevantes realizadas con vinculados económicos a que hace referencia el supuesto, salvo que por disposición legal expresa el emisor no pueda adelantar, fueron aprobadas por la Asamblea General de Accionistas? (Medida 8) | | | |
| Explicación*: El Banco cuenta con un Manual de Riesgos de Conglomerados, así como con políticas establecidas en sus Códigos y Manuales para manejar estas situaciones. | | | |
| | | | |
| | | | |

Derecho y trato equitativo de los accionistas

Pregunta 14

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: El emisor da a conocer al público con claridad, exactitud e integridad, los derechos y obligaciones inherentes a la calidad de accionistas? (Medida 9) | X | |
| Explicación*: Las da a conocer mediante los estatutos (ver art. 7), el CBG y Reglamento de la Asamblea de Accionistas. | | |
| | | |
| | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Pregunta 15

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: El emisor pone en conocimiento del público de manera permanente las clases de acciones emitidas? (Medida 10) | X | |
| Explicación*: Se encuentra en los estatutos y se informa a la Superintendencia financiera. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 16

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor pone en conocimiento del público de manera permanente la cantidad de acciones emitidas? (Medida 10) | X | |
| Explicación*: Se reporta a la Superintendencia Financiera y se da cumplimiento al capítulo cuarto del CBG. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 17

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor pone en conocimiento del público de manera permanente la cantidad de acciones en reserva para cada clase de acciones? (Medida 10) | X | |
| Explicación*: Se reporta a la Superintendencia Financiera y se da cumplimiento al capítulo cuarto del CBG. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 18

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor cuenta con un reglamento interno de funcionamiento de la asamblea general de accionistas? (Medida 11) | X | |
| Explicación*: Se encuentra en la página web del Banco. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 19

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Asamblea de Accionistas, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | X | | |
| Pregunta: El Reglamento Interno de Funcionamiento de la Asamblea General de Accionistas incluye medidas sobre su Convocatoria? (Medida 11) | | | |
| Explicación*: Se encuentra en la página web del Banco. | | | |
| | | | |
| | | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Pregunta 20

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Asamblea de Accionistas, responda la pregunta si o no y en caso contrario, responda N/A. Pregunta: El Reglamento Interno de Funcionamiento de la Asamblea General de Accionistas incluye medidas sobre su Celebración? (Medida 11) | X | | |
| Explicación*: Se encuentra en la página web del Banco. | | | |
| | | | |
| | | | |

II. JUNTA DIRECTIVA

Tamaño, Conformación y Funcionamiento

Pregunta 21

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: La Junta Directiva del emisor esta conformada por un número impar de miembros suficiente para el adecuado desempeño de sus funciones? (Medida 12) | X | |
| Explicación*: Esta compuesta por 5 miembros principales (ver Art. 29 de los estatutos) | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 22

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: La Junta Directiva del emisor se reúne al menos una vez por mes? (Medida 13) | X | |
| Explicación*: Se reúne de manera ordinaria por lo menos cada 15 días previa convocatoria (ver Art. 32 de los estatutos) | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 23

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: La Junta Directiva cuenta con Reglamento Interno de Funcionamiento? (Medida 14) | X | |
| Explicación*: Se encuentra en la página web del Banco. La última actualización del reglamento fue en marzo de 2012. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 24

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Junta Directiva, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El Reglamento Interno de Funcionamiento de la | | X | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| | | | |
|---|--|--|--|
| Junta Directiva fue informado a todos los accionistas del emisor? (Medida 14) | | | |
| Explicación*: Se encuentra aprobado por la Junta Directiva y publicado en la página web. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 25

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Junta Directiva, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El Reglamento Interno de Funcionamiento de la Junta Directiva tiene carácter vinculante para todos los miembros de la misma? (Medida 14) | X | | |
| Explicación*: Fue aprobado por la Junta Directiva. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 26

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Junta Directiva, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El Reglamento Interno de Funcionamiento de la Junta Directiva contempla el tema de la información que se debe poner a disposición de los miembros de Junta Directiva nombrados por primera vez y en general lo sugerido en la Medida 18? (Medida 14) | X | | |
| Explicación*: El Reglamento fue modificado en marzo de 2012 incluyendo este asunto. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 27

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Junta Directiva, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El reglamento interno de funcionamiento de la Junta Directiva contempla que en las actas de las reuniones se identifiquen los soportes que sirvieron de base para la toma de decisiones, así como las razones de conformidad o disconformidad tenidas en cuenta para la toma de las mismas y en general lo sugerido en la Medida 19? (Medida 14) | | X | |
| Explicación*: Los soportes no se transcriben por su tamaño, pero son archivados en la secretaría, como se menciona en la pregunta 38. | | | |
| | | | |
| | | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Pregunta 28

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| <p>Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Junta Directiva, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A.</p> <p>Pregunta: El reglamento interno de funcionamiento de la Junta Directiva contempla el término de antelación a la reunión de Junta Directiva dentro del cual se presentará la información a los miembros y en general lo sugerido en la Medida 20? (Medida 14)</p> | X | | |
| <p>Explicación*: El Reglamento fue modificado en marzo de 2012 incluyendo este asunto.</p> | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 29

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| <p>Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Junta Directiva, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A.</p> <p>Pregunta: El término de antelación a la reunión dentro del cual se presentará la información a los miembros de Junta estipulado en el Reglamento Interno de Funcionamiento es inferior a dos (2) días? (Medida 20)</p> | X | | |
| <p>Explicación*: El Reglamento fue modificado en marzo de 2012 incluyendo este asunto.</p> | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 30

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| <p>Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Junta Directiva, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A.</p> <p>Pregunta: El Reglamento Interno de Funcionamiento de la Junta Directiva establece los medios a través de los cuales los miembros de Junta Directiva podrán recabar la información presentada a los mismos antes de la reunión? (Medida 20)</p> | X | | |
| <p>Explicación*: Éste asunto fue incluido en la última modificación al Reglamento de marzo de 2012.</p> | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 31

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| <p>Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Junta Directiva, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A.</p> <p>Pregunta: El Reglamento Interno de Funcionamiento de la Junta Directiva contempla la posibilidad que dicho órgano, a solicitud de cualquiera de sus miembros, pueda contratar un asesor externo para contribuir con elementos de juicio necesarios para la adopción de determinadas decisiones?</p> | | X | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| | | | |
|---|--|--|--|
| (Medida 22) | | | |
| Explicación*: El reglamento no desarrolla este asunto, sin embargo lo pueden proponer a la administración. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 32

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que el emisor cuente con un reglamento interno de Funcionamiento de la Junta Directiva, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El Reglamento Interno de Funcionamiento de la Junta Directiva contempla las condiciones bajo las cuales dicho órgano, a solicitud de cualquiera de sus miembros, puede contratar un asesor externo para contribuir con elementos de juicio necesarios para la adopción de determinadas decisiones? (Medida 22) | | X | |
| Explicación*: El reglamento no desarrolla este asunto, sin embargo, como se mencionó anteriormente, lo pueden proponer a la administración. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 33

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: Para designar un miembro de la Junta Directiva, el emisor tiene en cuenta que el potencial miembro cumpla con requisitos de trayectoria profesional, formación académica y de experiencia para el mejor desarrollo de sus funciones? (Medida 15) | X | |
| Explicación*: Se tiene en cuenta su experiencia, formación e idoneidad para efectos de ser designado como miembro de junta directiva. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 34

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: La mayoría de los miembros de la Junta Directiva u órgano que haga sus veces es independiente? (Medida 16) | X | |
| Explicación*: En concordancia con lo establecido en la normatividad vigente. | | |
| | | |
| | | |

Deberes y derechos del miembro de Junta Directiva

Pregunta 35

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: Los miembros de Junta Directiva informan la existencia de relaciones directas o indirectas que mantienen con algún grupo de interés, de las que puedan derivarse situaciones de conflicto de interés o influir en la dirección de su opinión o voto ? (Medida 17) | X | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Explicación*:

Ver el Capítulo Séptimo del Código de Buen Gobierno y el Manual de Conflictos de Interés e Información Privilegiada, los cuales pueden ser consultados en la página web del Banco.

Pregunta 36

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor pone a disposición de sus miembros de Junta Directiva nombrados por primera vez, la información suficiente para que pueda tener un conocimiento específico respecto del emisor y del sector en que se desarrolla? (Medida 18) | X | |
| Explicación*: Es práctica del Banco poner a disposición de los nuevos miembros la información necesaria acerca de la entidad y el sector en que se desarrolla. Ver Reglamento de Junta Directiva. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 37

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: El emisor pone a disposición de sus miembros de Junta Directiva nombrados por primera vez, la información relacionada con las responsabilidades, obligaciones y atribuciones que se derivan del cargo? (Medida 18) | X | |
| Explicación*: Se brinda capacitación a los nuevos miembros sobre sus funciones, responsabilidades, obligaciones y atribuciones derivadas de su cargo. El reglamento de Junta Directiva se encuentra publicado en la página web del Banco para su fácil consulta. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 38

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: Las actas de las reuniones de Junta Directiva identifican los estudios, fundamentos y demás fuentes de información que sirven de base para la toma de decisiones? (Medida 19) | X | |
| Explicación*: Las actas son reflejo de los temas que se tratan en las reuniones. Los soportes para la toma de todas las decisiones no se transcriben por su tamaño, pero estos son archivados en la secretaría. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 39

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: Las actas de las reuniones de Junta Directiva incluyen las razones de conformidad y disconformidad tenidas en cuenta para la toma de decisiones? (Medida 19) | X | |
| Explicación*: Las actas reflejan a cabalidad lo tratado en las reuniones, incluyendo las | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

razones de conformidad o inconformidad.

Pregunta 40

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor pone a disposición de los miembros de la Junta Directiva, con por lo menos dos (2) días o más de anticipación la información que sea relevante para la toma de decisiones, de acuerdo con el orden del día contenido en la Convocatoria ? (Medida 20) | X | |
| Explicación*: Se modificó el Reglamento en marzo de 2012 incluyendo este asunto. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 41

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que la junta directiva del emisor cuente con miembros suplentes, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El emisor cuenta con mecanismos que permitan que los Miembros Suplentes se mantengan adecuadamente informados de los temas sometidos a consideración de la Junta Directiva, de manera que cuando reemplacen a los miembros principales, cuente con el conocimiento necesario para desempeñar esta labor? (Medida 21) | X | | |
| Explicación*: La información está disponible para todos los miembros de la Junta Directiva. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 42

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor cuenta con una partida presupuestal que respalda la eventual contratación de un asesor externo, por parte de la Junta Directiva, a solicitud de cualquiera de sus miembros, para contribuir con elementos de juicio necesarios para la adopción de determinadas decisiones? (Medida 22) | | X |
| Explicación*: Sin embargo lo pueden proponer a la administración en los eventos que lo consideren necesario. | | |
| | | |
| | | |

Comités de apoyo

Pregunta 43

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas de nombramientos y retribuciones, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | | | X |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| | | | |
|--|--|--|--|
| Pregunta: El comité de Nombramientos y Retribuciones esta conformado con por lo menos un miembro de la Junta Directiva? (Medida 23) | | | |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 44

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas de nombramientos y retribuciones, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El comité de Nombramientos y Retribuciones apoya a la Junta Directiva en la revisión del desempeño de la alta gerencia, entendiendo por ella al Presidente y a los funcionarios del grado inmediatamente inferior? (Medida 24) | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 45

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas de nombramientos y retribuciones, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El comité de Nombramientos y Retribuciones propone una política de remuneraciones y salarios para los empleados del emisor, incluyendo la alta gerencia? (Medida 24) | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 46

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas de nombramientos y retribuciones, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El comité de Nombramientos y Retribuciones propone el nombramiento, remuneración y remoción del Presidente de la compañía o quien haga sus veces? (Medida 24) | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Pregunta 47

| | SI | NO | N/A |
|--|-----------|-----------|------------|
| <p>Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas de nombramientos y retribuciones, responda la pregunta si o no y en caso contrario, responda N/A.</p> <p>Pregunta: El comité de Nombramientos y Retribuciones propone los criterios objetivos por los cuales el emisor contrata a sus principales ejecutivos? (Medida 24)</p> | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 48

| | SI | NO | N/A |
|--|-----------|-----------|------------|
| <p>Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas gobierno corporativo, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A.</p> <p>Pregunta: El comité de Gobierno Corporativo esta conformado con por lo menos un miembro de la Junta Directiva? (Medida 23)</p> | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 49

| | SI | NO | N/A |
|---|-----------|-----------|------------|
| <p>Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas gobierno corporativo, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A.</p> <p>Pregunta: El comité de Gobierno Corporativo propende por que los accionistas y el mercado en general, tengan acceso de manera completa, veraz y oportuna a la información del emisor que deba revelarse ? (Medida 25)</p> | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 50

| | SI | NO | N/A |
|---|-----------|-----------|------------|
| <p>Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas gobierno corporativo, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A.</p> | | | X |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| | | | |
|--|--|--|--|
| Pregunta: El comité de Gobierno Corporativo informa acerca del desempeño del Comité de Auditoría? (Medida 25) | | | |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 51

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas gobierno corporativo, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El comité de Gobierno Corporativo revisa y evalúa la manera en que la Junta Directiva dio cumplimiento a sus deberes durante el período? (Medida 25) | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 52

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas gobierno corporativo, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El comité de Gobierno Corporativo monitorea las negociaciones realizadas por miembros de la Junta con acciones emitidas por la compañía o por otras compañías del mismo grupo? (Medida 25) | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 53

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que exista un comité permanente, diferente al exigido legalmente, que tenga como función, entre otras, apoyar a la Junta Directiva en temas gobierno corporativo, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: El comité de Gobierno Corporativo supervisa el cumplimiento de la política de remuneración de administradores? (Medida 25) | | | X |
| Explicación*: | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 54

| | | |
|--|----|----|
| | SI | NO |
|--|----|----|

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| | | |
|--|--|---|
| Además de las funciones establecidas en la ley o los estatutos, el Comité de Auditoría se pronuncia, mediante la producción de un informe escrito, respecto de las posibles operaciones que se planean celebrar con vinculados económicos? (Medida 26) | | X |
| Explicación*: Sin embargo el Banco cuenta con un Manual de Riesgos de Conglomerado para administrar el riesgo de conglomerados. Dicho manual se encuentra publicado en la página web del Banco. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 55

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Además de las funciones establecidas en la ley o los estatutos, el Comité de Auditoría verifica que las posibles operaciones que se planean celebrar con vinculados económicos se realicen en condiciones de mercado y que no vulneran la igualdad de trato entre los accionistas? (Medida 26) | | X |
| Explicación*: Las políticas y procedimientos para administrar el riesgo de conglomerado se encuentran establecidas en el Manual de Riesgos de Conglomerado, en adición a lo establecido en la normatividad aplicable. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 56

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Además de las funciones establecidas en la ley o los estatutos, el Comité de Auditoría establece las políticas, criterios y prácticas que utilizará el emisor en la construcción, revelación y divulgación de su información financiera? (Medida 26) | | X |
| Explicación*: Las funciones del comité se encuentran establecidas en su reglamento y las normas aplicables. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 57

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Además de las funciones establecidas en la ley o los estatutos, el Comité de Auditoría define mecanismos para consolidar la información de los órganos de control del emisor para la presentación de la información a la Junta Directiva? (Medida 26) | | X |
| Explicación*: Las funciones del comité se encuentran establecidas en su reglamento y las normas aplicables. | | |
| | | |
| | | |

III. REVELACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y NO FINANCIERA

Solicitudes de información

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Pregunta 58

| | SI | NO |
|---|-----------|-----------|
| Pregunta: El emisor cuenta con un punto de atención o de contacto, a disposición de sus inversionistas que sirve de canal de comunicación entre estos y aquella? (Medida 27) | X | |
| Explicación*: El Banco cuenta con una oficina destinada para la atención del accionista de conformidad con lo establecido en el Código de Buen Gobierno. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 59

| | SI | NO |
|--|-----------|-----------|
| Quando a criterio del emisor, se considera que la respuesta a un inversionista puede colocarlo en ventaja, éste garantiza el acceso a dicha respuesta a los demás inversionistas de manera inmediata, de acuerdo con los mecanismos que el emisor ha establecido para el efecto, y en las mismas condiciones económicas? (Medida 28) | | X |
| Explicación*: Dicha situación no se ha presentado en al menos los últimos 10 años. La información relevante se suministra al Mercado en general a través de "información relevante" en el SIMEV. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 60

| | SI | NO |
|--|-----------|-----------|
| Pregunta: Un grupo de accionistas puede solicitar la realización de auditorias especializadas? (Medida 29) | X | |
| Explicación*: De conformidad con lo establecido en los numerales 1.8.17, 8.6 y 17.1.1 del Código de Buen Gobierno. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 61

| | SI | NO | N/A |
|---|-----------|-----------|------------|
| Supuesto: En el caso en que un grupo de accionistas pueda solicitar la realización de auditorias especializadas, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | X | | |
| Pregunta: Existe un procedimiento que precise el porcentaje accionario a partir del cual se puede solicitar auditorias especializadas? (Medida 30) | | | |
| Explicación*: De conformidad con lo establecido en los numerales 1.8.17 y 8.6 del Código de Buen Gobierno. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 62

| | SI | NO | N/A |
|---|-----------|-----------|------------|
| Supuesto: En el caso en que un grupo de accionistas pueda solicitar la realización de auditorias especializadas, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | X | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| | | | |
|---|--|--|--|
| Pregunta: Existe un procedimiento que precise las razones por las cuales se definió el porcentaje accionario a partir del cual se puede solicitar auditorias especializadas? (Medida 30) | | | |
| Explicación*: No se encuentran documentadas las razones, sin embargo el porcentaje fue fijado teniendo en cuenta recomendaciones efectuadas dentro del proceso de emisión de bonos. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 63

| | SI | NO | N/A |
|--|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que un grupo de accionistas pueda solicitar la realización de auditorias especializadas, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: Existe un procedimiento que precise los requisitos de la solicitud de auditoria especializada? | X | | |
| Explicación*: Ver lo establecido en los numerales 1.8.17, 8.6, Capítulo duodécimo y 17.1.1 del Código de Buen Gobierno. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 64

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que un grupo de accionistas pueda solicitar la realización de auditorias especializadas, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: Existe un procedimiento que precise a quién corresponde la práctica de la auditoria especializada y cómo se procede a su designación? (Medida 30) | X | | |
| Explicación*: Ver numeral 8.6 del Código de Buen Gobierno, donde se menciona que debe ser una firma de reconocida reputación y trayectoria. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 65

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que un grupo de accionistas pueda solicitar la realización de auditorias especializadas, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. Pregunta: Existe un procedimiento que precise quién debe asumir el costo de la auditoría especializada? (Medida 30) | X | | |
| Explicación*: Ver numeral 8.6 del Código de Buen Gobierno. | | | |
| | | | |
| | | | |

Pregunta 66

| | SI | NO | N/A |
|---|----|----|-----|
| Supuesto: En el caso en que un grupo de accionistas pueda solicitar la realización de auditorias especializadas, responda la pregunta, en caso contrario responda N/A. | | X | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| | | | |
|---|--|--|--|
| Pregunta: Los plazos previstos para cada una de las etapas o pasos del procedimiento relativo a la contratación de la auditoría especializada, son precisos? (Medida 30) | | | |
| Explicación*: Aun cuando no se encuentran establecidos plazos específicos, el procedimiento y requisitos para solicitarlas están definidos y pueden ser consultados los documentos en la página web del Banco. | | | |
| | | | |
| | | | |

Información al mercado

Pregunta 67

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: Existen mecanismos previstos por el emisor, que permiten divulgar a los accionistas y demás inversionistas, los hallazgos materiales resultantes de actividades de control interno? (Medida 31) | X | |
| Explicación*: Se encuentra contemplado en los Estatutos (por ejemplo ver literal e. del artículo 36) y en el numeral 3.7 del Código de Buen Gobierno. Este objetivo se logra con los informes de Presidencia a la Asamblea de Accionistas, el informe del Revisor Fiscal y Notas a los Estados Financieros. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 68

| (Medida 32). El emisor divulga al mercado las políticas generales aplicables a la remuneración y a cualquier beneficio económico que se concede a: | | |
|---|----|----|
| | SI | NO |
| Miembros de Junta Directiva | | X |
| Representante legal | | X |
| Revisor Fiscal | | X |
| Asesores externos | | X |
| Audidores externos | | X |
| Explicación*: Son puestas en conocimiento del estamento u órgano social respectivo, por ejemplo la Asamblea General de Accionistas o la Junta Directiva. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 69

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: El emisor divulga al mercado los contratos celebrado con sus directores, administradores, principales ejecutivos y representantes legales, incluyendo sus parientes, socios y demás relacionados? (Medida 33) | | X |
| Explicación*: Se revela la información requerida por la normatividad aplicable. Adicionalmente, dentro de "Estados Financieros" en nuestra página web, podrán encontrar nuestros balances, los cuales contienen información al respecto. Así mismo, el Banco cuenta con un Manual de Riesgos de Conglomerado para efectos de administrar dicho riesgo. | | |
| | | |
| | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Pregunta 70

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor divulga al mercado sus normas internas sobre resolución de conflictos? (Medida 34) | X | |
| Explicación*: Las pueden encontrar en la página web del Banco en los diferentes documentos como por ejemplo los Estatutos, Código de Buen Gobierno, Manual de Conflictos de Interés e Información Privilegiada. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 71

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: El emisor divulga al mercado los criterios aplicables a las negociaciones que sus directores, administradores y funcionarios realicen con las acciones y los demás valores emitidos por ellas, como por ejemplo el derecho de preferencia? (Medida 35) | X | |
| Explicación*: Ver artículos 6 a 13 de los Estatutos y Capítulo Quinto del Código de Buen Gobierno. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 72

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor divulga al mercado las hojas de vida de los miembros de las Juntas Directivas y de los órganos de control interno, y de no existir éstos, de los órganos equivalentes, al igual que de los representantes legales, de tal manera que permitan conocer su calificación y experiencia, con relación a la capacidad de gestión de los asuntos que les corresponda atender? (Medida 36) | X | |
| Explicación*: La hoja de vida de los Miembros de Junta Directiva, Representantes Legales, Defensor del Consumidor Financiero y del Revisor Fiscal se encuentran en la página web del Banco. | | |
| | | |
| | | |

Revisor Fiscal

Pregunta 73

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: El emisor designó como revisor fiscal a personas o firmas que hayan recibido ingresos de la compañía y/o de sus vinculados económicos, que representan el 25% o más de sus últimos ingresos anuales? (Medida 37) | | X |
| Explicación*: Consultado con la firma de revisoría, los ingresos no superan dicho porcentaje. | | |
| | | |
| | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

Pregunta 74

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor o sus vinculados económicos contratan con el Revisor Fiscal servicios distintos a los de auditoría? (Medida 38) | | X |
| Explicación*: Solamente se contratan los servicios mencionados. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 75

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: Los contratos del emisor con el revisor fiscal establecen cláusulas de rotación de las personas naturales que efectúan la función de revisoría con una periodicidad de cinco (5) años? (Medida 39) | X | |
| Explicación*: | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 76

| | SI | NO |
|---|----|----|
| Pregunta: El emisor exige al revisor fiscal que la persona que haya sido rotada deba esperar por lo menos dos (2) años para retomar la revisoría de la misma compañía? (Medida 39) | X | |
| Explicación*: | | |
| | | |
| | | |

IV. RESOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS

Pregunta 77

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor adopta medidas necesarias para informar a sus accionistas del procedimiento jurisdiccional con que cuentan para hacer efectiva la protección de sus derechos ante la Superintendencia Financiera de Colombia? (Medida 40) | | X |
| Explicación*: El Banco no desconoce, ni limita, ni restringe los derechos de los accionistas, quienes tienen todas las facultades que la ley les confiere. | | |
| | | |
| | | |

Pregunta 78

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor ha adoptado, para la solución de conflictos que se presenten entre el emisor con los accionistas, entre los accionistas y administradores y entre los accionistas, la vía de arreglo directo? (Medida 41) | X | |
| Explicación*: Se encuentra contemplado en el Capítulo Decimo Sexto del Código de Buen Gobierno y los Estatutos del Banco (Art. 50). | | |

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

| |
|--|
| |
| |

Pregunta 79

| | SI | NO |
|--|----|----|
| Pregunta: El emisor prevé una forma alternativa de solución, para los conflictos que se presenten entre el emisor con los accionistas, entre los accionistas y administradores y entre los accionistas? (Medida 41) | X | |
| Explicación*: Ver Capitulo Decimo Sexto del Código de Buen Gobierno y los Estatutos (Art. 50). | | |
| | | |
| | | |

Pregunta Opcional

Pregunta 80

Si se cuenta con prácticas de gobierno corporativo adicionales a las recomendadas por el Código de Mejores Prácticas Corporativas, en esta sección se da la opción para que el emisor las dé a conocer.

El Banco de Occidente cuenta con un Código de Buen Gobierno, aprobado por la Junta Directiva en reunión del 12 de febrero de 2004, según consta en el acta No. 1074, modificado según autorización de la Junta Directiva en su sesión del 30 de Junio de 2008 según consta en el acta No. 1113, el cual se encuentra disponible en la Superintendencia Financiera de Colombia. Así mismo cuenta con un Manual de Conflictos de Interés e Información Privilegiada, un Manual de Riesgos de Conglomerado, el Reglamento de Asamblea de Accionistas y Reglamento de Junta Directiva actualizado en marzo 23 de 2012 (Acta de Junta Directiva No. 1281). Dichos documentos pueden ser consultados de manera permanente en la siguiente página web: www.bancodeoccidente.com.co