



Sociedad Portuaria
Regional de
Buenaventura
S.A.- S.P.R. BUN

Informe de Auditoría Externa al
Código de Buen Gobierno y Código
de Ética - 2018

Asamblea de Accionistas

Marzo de 2019

kpmg.com/co



Opt in

To the Internal
Audit of the Future

Objetivo

Auditar el cumplimiento de los Códigos de buen Gobierno y Ética para el año 2018.

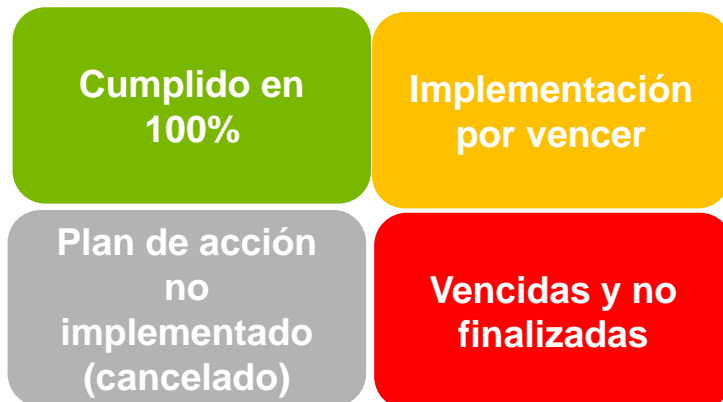
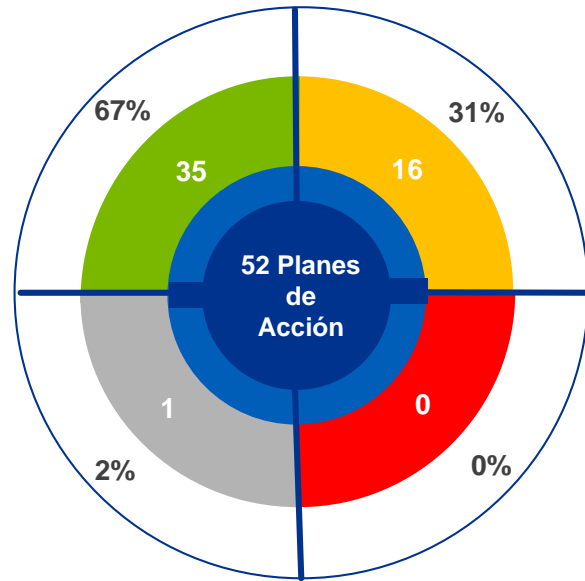
Títulos incluidos en el alcance de revisión

Durante nuestra auditoría se obtuvo evidencia de la aplicación de los CBG y CE en los siguientes títulos evaluados; no obstante, se identificaron algunas oportunidades de mejora relacionadas con el fortalecimiento de los mecanismos de control a nivel de manejo de Proveedores y Contratación, gestión de los Ejecutivos y desempeño del personal de la organización:



La evaluación al cumplimiento del CBG y Ética se realizó sobre una muestra de información generada en el periodo alcance (segundo semestre de 2018).

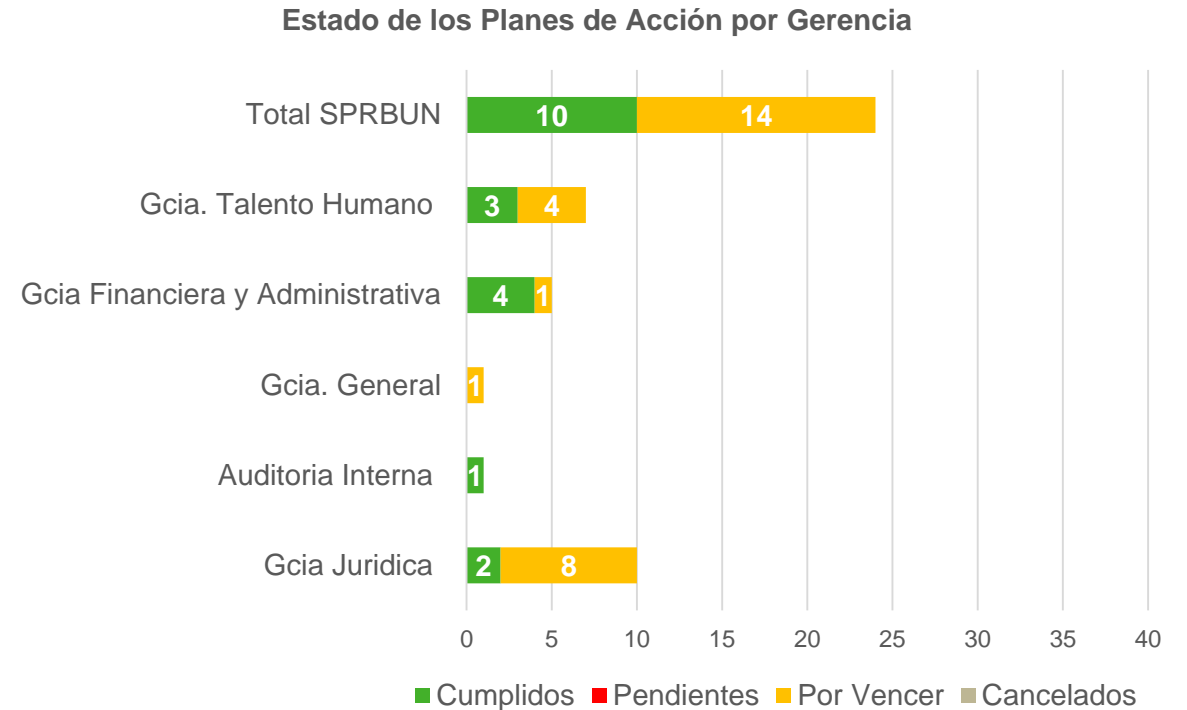
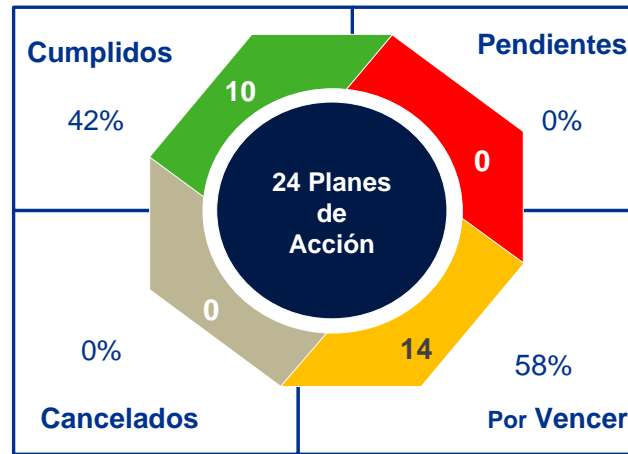
Seguimiento a planes de acción abiertos al 30 de junio de 2018, correspondientes a 2016 y 2017.



Gerencia / Unidad	No. Planes de Acción
Financiera y Administrativa	18
Estrategia e Innovación Organizacional	10
Jurídica *	6
Talento Humano *	14
Unidad de Cumplimiento *	3
Gcia. Comercial *	1
Total Planes de Acción	52

* 16 Planes de Acción Relacionados con la actualización del CGB.

Seguimiento a planes de acción abiertos al 31 de Diciembre de 2018, correspondientes a la auditoria realizada durante la primera y segunda visita del año 2018.



Gerencia / Unidad	No. Plan(es) de Acción
Gerencia Jurídica	10
Auditoria Interna	1
Gcia. General	1
Gcia. Financiera y Administrativa	5
Gcia. Talento Humano	7
Total Planes de Acción	24

Cumplido en 100%

Implementación por vencer

Plan de acción no implementado (cancelado)

Vencidas y no finalizadas



Señores

Asamblea General de Accionistas

Sociedad Portuaria Regional de Buenaventura S.A.

Buenaventura

Hemos sido contratados por la Sociedad Portuaria Regional de Buenaventura S.A. para auditar el cumplimiento del Código de Buen Gobierno y el Código de Ética durante el período de marzo 2018 a marzo 2019; presentamos el informe del período evaluado comprendido entre el 16 de junio y el 31 de diciembre de 2018.

La administración de la Sociedad es responsable de la implementación y el cumplimiento de los mandatos contenidos en los Códigos mencionados y los diferentes elementos y decisiones para crear un clima ético adecuado. Nuestra responsabilidad consiste en llevar a cabo un trabajo de revisión y expresar una conclusión basada en el trabajo realizado, sobre si dichos Códigos se han implementado y cumplido, en sus aspectos significativos, durante el período.


Nuestro trabajo ha sido realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas exigen que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo de forma que obtengamos evidencia suficiente y apropiada para proveer la base de nuestras conclusiones, sobre una muestra de información generada durante el periodo alcance.

Obtuvimos las informaciones necesarias para cumplir nuestras funciones de Auditor Externo. Los procedimientos de auditoría que hemos aplicado en nuestras revisiones, se han basado en nuestro criterio profesional y técnico como Auditores Externos, en nuestra independencia de la administración y en el buen juicio profesional que nos ha guiado durante el desarrollo del trabajo.

Con base en los procedimientos realizados, la muestra de operaciones seleccionada y la evidencia obtenida, se identificó la aplicación del Código de Buen Gobierno y del Código de Ética de la Sociedad Portuaria Regional de Buenaventura S.A., para dicha muestra, durante el período comprendido entre el 16 de junio y el 31 de diciembre de 2018; no obstante, la Organización se encuentra fortaleciendo los mecanismos de control para el manejo de Proveedores y Contratación, gestión y desempeño del personal de la organización. Asimismo, recomendamos revisar, actualizar y alinear los Códigos mencionados con la nueva estrategia y modelo operativo de la Sociedad.

En otro documento proporcionamos a la Sociedad Portuaria Regional de Buenaventura S.A., un informe interno que contiene las situaciones identificadas por la Auditoría para mejorar el sistema de control interno, los procesos y los respectivos planes de acción establecidos por la Administración.

Atentamente,



Fabián Echeverría Junco
Representante Legal
KPMG Advisory, Tax & Legal S.A.S.



OFICINAS:

Cali

Calle 6 Norte No. 1 – 42, Piso 6,
Edificio Torre Centenario
Tel: + 57 (2) 6681480 / 6681481
Fax: + 57 (2) 6684447
A.A. 2098

Bogotá D.C.

Calle 90 No. 19C – 74
Tel: + 57 (1) 6188000 – 6188100
Fax: + 57 (1) 2185490 – 6103245 –
6233316
A.A. 9122
colombia@kpmg.com

Barranquilla

Calle 53 No. 82 – 86, Oficina 803
Tel: + 57 (1) 3784232

Medellín

Carrera 43 A No. 16 A Sur – 38, Piso 3
Tel: + 57 (4) 3556060
Fax: + 57 (4) 3132554
A.A. 1212