



# Informe de Gobierno Corporativo





# Informe hechos relevantes de Gobierno Corporativo año 2015.

## Hechos relevantes

### Implementación de NIIF

Durante el 2015 la Empresa dio continuidad al cronograma del proceso de implementación de las NIIF y se desarrollaron las siguientes actividades:

Se definieron las políticas contables a nivel de Grupo, aplicables para EEB y sus filiales. Se analizó y estableció que las políticas contables de las compañías asociadas adoptaran las de sus grupos así:

**EMGESA – CODENSA:** Grupo ENEL

**GAS NATURAL:** Grupo FENOSA

**REP – CTM:** Grupo ISA

**PROMIGAS:** Las propias

En 2015 se realizaron auditorías especiales por parte de Deloitte (como revisor fiscal y/o auditor externo) para los siguientes procesos:

**EEB:** Auditoría a junio 30 de 2015 para el proyecto de restructuración de la deuda de la Empresa.

**TGI y IELAH:** Auditoría a 31 de julio de 2015 con el propósito de fusionar estas dos compañías.

**DECSA - EEC:** Auditoría a 31 de julio de 2015 con el propósito de fusionar estas dos compañías.

**Filiales Exterior:** Revisión limitada a 30 de junio de 2015 de TRECSA y Contugas.

Los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2015 serán emitidos de acuerdo con lo establecido por la Ley, debidamente auditados y cumpliendo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

## Hechos relevantes

### Proyecto de implementación SOX

- Inició en enero de 2015 en la Dirección de Auditoría Interna y en junio se trasladó a la Vicepresidencia Financiera.
- El junio de 2015 se firmó contrato con KPMG Advisory Services SAS consultor que asesora la implementación del sistema de control interno frente a los requisitos de la Ley SOX, con la colaboración de un recurso interno.
- En agosto de 2015 se realizó el “*risk assesment*” del proyecto para establecer la materialidad, las cuentas contables y los procedimientos del SGI que serían de alcance SOX en EEB.
- Definidos los procedimientos de alcance SOX, se dividieron en tres grupos conformados por diferentes procesos de alcance SOX.
- Al 31 de diciembre de 2015 EEB cuenta con las matrices de riesgos y controles, los flujogramas y los informes de elementos del Sistema de Control Interno del primer grupo de procesos (7 procesos: Bancos y conciliaciones bancarias, Ingresos por servicios de transmisión, administración de cuentas por cobrar, cuentas por pagar, gestión de deuda, activos fijos y gestión tributaria) y las pruebas a ejecutar de diseño e implementación.

## Hechos relevantes

### *Estructura organizacional*

- Durante el 2015 la firma consultora CTParners adelantó un proceso de revisión de la estructura organizacional presentando a la Junta Directiva el 27 de agosto de 2015 sus conclusiones, cuyo foco fue el rediseño de la estructura de la Empresa tomando en cuenta los procesos y su transformación en un órgano corporativo.
- A la fecha de este informe, la estructura propuesta no ha sido implementada.

## Hechos relevantes

### Proceso de enajenación de acciones de Ecopetrol en EEB



El 6 de agosto de 2015 Ecopetrol S.A. publicó la terminación de la primera etapa del programa de enajenación y adjudicación de las acciones de propiedad de Ecopetrol S.A. en EEB. Del total de las 631.098.000 acciones ofrecidas en la primera etapa, se adjudicaron 352.872.414 que equivalen al 55,91%.



El 9 de octubre de 2015 Ecopetrol S.A. anunció al mercado el resultado de la segunda etapa de enajenación de su participación accionaria en EEB. Según la información divulgada por la Bolsa de Valores de Colombia, *la subasta se declaró desierta*.



La participación accionaria de Ecopetrol al 31 de diciembre de 2015 es del 3,03%.

## Hechos relevantes

### **EEB ofrece mayor liquidez a sus inversionistas**



- El diciembre de 2015 se incluyó a EEB en el programa de “Formadores de Liquidez” de la Bolsa de Valores de Colombia firmando contrato con Credicorp Capital Colombia S.A. con el cual busca hacer más y mejor presencia en el mercado bursátil local.
- EEB es la cuarta empresa en hacer parte de este programa, tras la Bolsa de Valores de Colombia, la Empresa de Teléfonos de Bogotá y el fondo bursátil (ETF) ICOLCAP.

*Acerca de los Formadores de Liquidez:*

*En Colombia, un Formador de Liquidez es una Sociedad Comisionista de Bolsa (SCB) que se compromete permanente y simultáneamente a proveer puntas de compra y venta de una especie, a efectos de aumentar la liquidez y profundidad del mercado. En Colombia, la denominación de “Formadores de Liquidez” fue establecida por medio del Decreto 2279 de 2010.*



# Hechos relevantes

## Proyectos UPME

### Proyecto finalizado y adjudicados en 2015:

- El 24 de febrero de 2015 se inauguró oficialmente la SE Tesalia 230 kV y la LT asociada ubicadas en el Departamento del Huila.
- El 21 de diciembre de 2015, se adjudicó proyecto La Loma STR 110 kV con 69 km, ubicado en el municipios de El paso y la Jagua, Cesar.
- El 29 de diciembre de 2015, se adjudicó el proyecto Drumond Rio Córdoba STN-220kV, que comprende una bahía de una subestación Rio Córdoba. Ubicado en el municipio Ciénaga, Magdalena.





## Hechos relevantes

### Proyectos UPME

A continuación se detalle el avance de cada uno de los proyectos en ejecución:

| Nombre del Proyecto                       | Año de adjudicación | Fecha inicial de entrada en operación | Fecha actual de entrada en operación | % avance a Dic 31 de 2015 * |     |
|---|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----|
| Armenia 230kV                             | 2012                | 30/11/2013                            | 07/05/2016                           | 86,4%                       |     |
| Quimbo -Tesalia230kV                      | 2012                | 31/08/2014                            | 18/05/2016                           | 80,0%                       |     |
| Chivor II - Norte 230 kV                  | 2013                | 31/10/2015                            | 26/12/2016                           | 50,9%                       |     |
| Bolívar – Cartagena 220 kV                | 2014                | 07/03/2017                            | Se mantiene la inicial               | 32,5%                       |     |
| Sogamoso - Norte - Nueva Esperanza 500 kV | 2014                | 30/09/2017                            |                                      | 25,2%                       |     |
| Refuerzo Sur Occidente.                   | 2015                | 30/09/2018                            |                                      | 7,0%                        |     |
| Rio Córdoba STN-220 kV                    | 2015                | 30/11/2016                            |                                      | 32,5%                       |     |
| Rio Córdoba STR- 110 kV                   | 2015                | 30/11/2016                            |                                      | 28,9%                       |     |
| La Loma -500 kV STN                       | 2015                | 30/11/2016                            |                                      | 26,7%                       |     |
| Ecopetrol San Fernando                    | 2015                | 18/06/2017                            |                                      | 14,4%                       |     |
| ...                                       | ...                 | ...                                   |                                      | ...                         | ... |

(\*) Porcentaje de avance físico real ejecutado.

# Hechos relevantes

## Adquisiciones e inversiones

26 de nov de 2014 la Junta Directiva (Acta No. 1524) aprobó la presentar oferta y crear vehículo de inversión GEBBRAS

15 de feb de 2015 la Junta Directiva (Acta No. 1528) aprobó obtener el financiamiento por BRL\$500 mm

13 de abril de 2015, se creó Gebbras

28 de mayo de 2015 la Junta Directiva (Acta No. 1536) autorizó gestionar coberturas hasta por el 35% de la inversión

21 de agosto de 2015 se cierra la adquisición del 51% de las cuatro concesiones de transmisión eléctrica en Brasil (\*)

(\*) *El monto del negocio ascendió a US\$157.9 mm (BRL\$ 547.9 mm), transacción que estima percibir un ingreso anual de US\$28.9 mm (BRL \$100 mm) con una perspectiva de expansión en el mercado de Brasil en transmisión de electricidad.*

*Esta operación se financió con recursos propios de GEBBRAS por US\$54.8 mm (BRL\$190 mm) y por créditos intercompañías del 65% por US\$103.5 mm (BRL\$174.8), así:*

- *EEB Perú Holding: US\$53 mm (BRL\$184,5 mm, Plazo: 1 año | Tasa: Libor 3M + 1%)*
- *EEB: US\$50,5 mm (BRL\$174.8, Plazo 16 años | Tasa 9% EA).*
- *De los créditos se destinó para gastos varios de la adquisición US\$379 mil (BRL\$1,3 mm)*

# Hechos relevantes

## Nombramiento de Gerentes Generales de Filiales



- Néstor Perez - Febrero 23 a julio 15 de 2015.
- Alvaro Torres / Luis Lopez – Gerente (E) Julio 16 a septiembre 30 de 2015.
- Hector Ordúz Prada - Octubre 1 de 2015 a enero 27 de 2016.
- Andrea Bolaños – Enero 29 de 2016 a la fecha.



- Jairo Muñoz Mantilla – Noviembre 16 de 2015 a enero 25 de 2016. Jorge Monterroza – Gerente (E) Enero 26 de 2016 a la fecha.



- Marvin Royert González – Junio 1 de 2015 a enero 31 de 2016.
- Patricia Díaz Gazzolo – Gerente General (E) Febrero 1 de 2016 a la fecha.



- Marvin Royert González – Gerente (E) Noviembre 1 a Diciembre 11 de 2015.
- Patricia Díaz Gazzolo – Gerente (E) Diciembre 12 de 2015 a la fecha.



- Jaime Vargas – Desde Marzo 17 de 2015 a la fecha.

# Hechos relevantes

## Reuniones corporativas

- El 5 de mayo de 2015 se realizó el encuentro corporativo denominado “**Unidos llegamos más lejos**” el cual se llevó a cabo en el Auditorio Jorge Arango Tamayo y asistieron los colaboradores de EEB, TGI y representantes de EEC y las filiales en Guatemala y Perú, cuya agenda se desarrolló en los siguientes temas:
  - Concientización en los colaboradores sobre la calidad de vida en el trabajo mediante la presentación “hakuna matata”
  - Panel sobre confianza en el trabajo y clima laboral.
  - Presentación de cierre de resultados del año 2014.
  - Presentación de resultados obtenidos durante el primer trimestre del 2015
  - Presentación de los comités de gerencia de cada filial controlada.



## Hechos relevantes

### Calificadoras de riesgos

# MOODY'S

#### **Elevó calificación crediticia**

- Grado de inversión: Baa2 (2014 Baa3)
- Perspectiva: Estable (2014 'Positiva')
- Fecha: 4 de septiembre de 2015

# FitchRatings

#### **Reafirmó la calificación local de EEB**

- Grado de inversión: BBB/AAA(col)
- Perspectiva: Estable
- Fecha: 27 de octubre de 2015

# STANDARD & POOR'S

#### **Reafirmó la calificación**

- Grado de inversión: BBB-
- Perspectiva: Negativo (Riesgo de Negocio "Satisfactorio", Perfil de Riesgo Financiero "Significativo" y Política Financiera "Neutral").
- Fecha: 3 de septiembre de 2015

## Hechos relevantes

### *Sistema de Gestión Integrado*

- Auditoria de seguimiento certificaciones NTCGP 1000, ISO 9001, ISO 14001 y OHSAS 18001, realizada en junio de 2015. Resultado: Cero No Conformidades.
- Auditoría de recertificación y ampliación ISO 50001:2011 sedes de Pitalito y Pasto realizada entre junio y julio de 2015. Resultado: Cero No Conformidades.
- Pre auditoria de certificación para el sistema de seguridad de la información SGSI - IEC/ISO27001 2013 realizada en marzo 2015. Resultado: Cuatro No conformidades, nueve Observaciones y cinco Oportunidades de mejora.



## Hechos relevantes

### *Convención colectiva*



- El 8 de septiembre de 2015 se firmó la Convención Colectiva de Trabajo para el período 2015-2018. Los aspectos relevantes que se incluyeron en la convención fueron:
  1. Se amplió el campo de aplicación hasta Asesores I sin beneficios económicos.
  2. Se eliminaron las normas de desalarización de beneficios convencionales y se restringieron algunos artículos económicos de trabajadores con salario integral
  3. Se incluyeron:
    - ✓ Pólizas exequiales.
    - ✓ Servicio médico para el trabajador y su grupo familiar.



## Plan Estratégico Corporativo

- EEB formula un Plan Estratégico Corporativo como instrumento de planeación de mediano y largo plazo.
- Este plan permite plasmar la estrategia en objetivos, indicadores, iniciativas y proyectos, sobre los cuales, a su vez, se realizan seguimientos trimestrales y una actualización anual.
- Se tiene un mapa corporativo y por cada una de las unidades de negocio y/o filiales.
- El resultado al 31 de diciembre de 2015 alcanzó un resultado del 98,8% en cumplimiento del mapa corporativo equivalente a un nivel MUY ALTO.

## Gestión de riesgos:

| Tabla de Riesgos |          | Impacto  |        |        |        |          |
|------------------|----------|----------|--------|--------|--------|----------|
|                  |          | Muy Bajo | Bajo   | Medio  | Alto   | Muy alto |
| Probabilidad     | Muy Baja | Yellow   | Yellow | Orange | Orange | Red      |
|                  | Baja     | Yellow   | Yellow | Orange | Orange | Orange   |
|                  | Media    | Green    | Yellow | Yellow | Orange | Orange   |
|                  | Alta     | Green    | Green  | Orange | Yellow | Yellow   |
|                  | Muy alta | Green    | Green  | Orange | Orange | Yellow   |

- La gestión de riesgos y crisis es una condición fundamental para la EEB y para garantizar el cumplimiento sus objetivos de crecimiento, competitividad y sostenibilidad.
- La medición de los impactos se realiza a nivel económico, de personas, comercial o de clientes, de imagen o reputación y sobre la operación empresarial en general.
- En el 2015 se avanzó en la documentación de temas relacionados con la continuidad del negocio acorde con el modelo adoptado por la Empresa el cual se basa en 4 pilares (personas, procesos, infraestructura y tecnología).

## Hechos relevantes

### *Nuevo Código País y Adopción del Reporte de Implementación de Mejores Prácticas Corporativas*

**20 de octubre de 2015:** CGC recomendó a JD presentar a consideración de AGA las modificaciones a los Estatutos Sociales y el proyecto de Reglamento de Asamblea de Accionistas.

**10 de diciembre de 2015:** JD recomendó presentar a consideración de la AGA las modificaciones

**9 de febrero de 2016:** CGC revisó los proyectos de modificaciones

# Hechos relevantes

## Cronograma

| FECHA                        | ACTIVIDAD  |
|------------------------------|--|
| <b>Enero 28 de 2016</b>      | Designación del Comité de Gobierno Corporativo   |
| <b>Febrero 9 de 2016</b>     | Presentación de la reforma de los Estatutos Sociales y del Reglamento de Asamblea de Accionistas con el Comité de Gobierno Corporativo y demás miembros de la Junta Directiva            |
| <b>Febrero 19 de 2016</b>    | Presentación de documentos ajustados ( Estatutos Sociales y Reglamento de la Asamblea General de Accionistas) al Comité.   |
| <b>Febrero 25 de 2016</b>    | Puesta a consideración de documentos a la Junta Directiva.<br>Recomendación para aprobación por parte de la Asamblea de la reforma a los Estatutos Sociales y al Reglamento de Asamblea. |
| <b>Marzo 4 de 2016</b>       | Publicación de reforma de Estatutos y Reglamento de Asamblea en la página web para consideración de la Asamblea.   |
| <b>Marzo 31 de 2016</b>      | Realización de la Asamblea   |
| <b>Abril 4 al 15 de 2016</b> | Presentación de documentos (Código de Gobierno Corporativo y Reglamento de Junta Directiva) al Comité para su respectiva recomendación a la Junta Directiva.                             |
| <b>Abril 28 de 2016</b>      | Puesta a consideración de documentos a la Junta Directiva.   |

*La Empresa ha venido adelantando las gestiones para el cumplimiento a la Circular Externa 028 de 2014 y se encuentran preparados los proyectos de modificación y nuevos documentos societarios previstos en la Circular, los cuales ya cuentan con la aprobación del Comité de Gobierno Corporativo de la Compañía.*



# Evaluación del Gobierno Corporativo año 2015.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

Durante el año 2015 no se han observado modificaciones al Código de Buen Gobierno.

La metodología de evaluación se fundamentó en las siguientes herramientas:

- Auditorías realizadas por el equipo de la Dirección de Auditoría Interna y los entes externos de control.
- Evaluación implementación recomendaciones Circular 028 de 2014.
- Decisiones de presidencia.
- Actas de Asamblea General de Accionistas, Junta Directiva y comités.
- Autoevaluaciones de los miembros de Junta Directiva.
- Gestión Integral de Riesgos.
- Informe de Gestión Sostenible, entre otros.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Asamblea General de Accionistas

La Asamblea General de Accionistas se reunió durante el año 2015 en 3 oportunidades así:

| Asamblea       | Acta No. | Fecha                            | Convocatoria diario oficial   |
|----------------|----------|----------------------------------|-------------------------------|
| Ordinaria      | 70       | lunes, 30 de marzo de 2015       | jueves, 05 de marzo de 2015   |
| Extraordinaria | 71       | lunes, 06 de julio de 2015       | jueves, 25 de junio de 2015   |
| Extraordinaria | 72       | miércoles, 28 de octubre de 2015 | jueves, 22 de octubre de 2015 |

- Se constató la presencia de los accionistas cuyos nombres se encuentran consignados en las actas respectivas.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Designación de la Junta Directiva

El 30 de marzo de 2015 en la sesión ordinaria de Asamblea General de Accionistas de EEB designó la siguiente Junta Directiva:

| Principales                    | Suplentes                   | Accionista que designa     |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Gustavo Petro Urrego           | Milton Rengifo Hernandez    | Distrito Capital           |
| Fernando Arbelaez Bolaños      | Carlos Fidel Simancas       | Distrito Capital           |
| Ricardo Bonilla Gonzalez       | Nasly Jennifer Ruiz         | Distrito Capital           |
| Jose Orlando Rodriguez         | Jorge Rojas Rodriguez       | Distrito Capital           |
| Guillermo Alfonso Jaramillo    | Carlos Arturo Rey           | Distrito Capital           |
| Guillermo Perry Rubio          | Fabio Arias Giraldo         | Distrito Capital           |
| (**) Mauricio Cabrera Galvis   | (**) Miguel Angel Delgado   | Distrito Capital           |
| (**) Gustavo Ramirez Galindo   | (**) Alejandro Sanchez Vaca | Porvenir y Corficolombiana |
| (**) Adriana Marcela Echeverry | (**) Boris Villa Gallo      | Ecopetrol                  |

(\*\*) Miembros independientes



# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Principales temas tratados en la Asamblea del 15 de marzo de 2015

### Aprobación:

- Informe de Gestión correspondiente al período de enero a diciembre de 2014
- Estados Financieros EEB y consolidados (Estado de resultados enero – octubre y Noviembre – Diciembre)
- Informe de la Situación Financiera.
- Opinión del Revisor Fiscal correspondientes al período enero a diciembre de 2014.
- No decretar, distribuir ni repartir dividendos, por el periodo 1 de noviembre a 31 de diciembre de 2014.

### Proposiciones y varios.

- Delegar en la Junta Directiva la aprobación de cualquier refinanciación total o parcial del bono 2021 y/o decretar una nueva emisión y colocación de bonos en el mercado internacional y/o local de capitales.

### Se dio por enterada de los informes:

- Informe Código de Buen Gobierno año 2014.
- Autoevaluación de la Junta Directiva.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Asamblea General Extraordinaria

En sesión del 6 de julio de 2015 se aprobó:

- Liberación de reservas ocasionales (proyecto de expansión) por \$458.852 millones.
- Decretar un dividendo extraordinario por acción en circulación de \$49,97, cuyo pago se realizará:
  - ✓ A los accionistas minoritarios el 5 de julio de 2016.
  - ✓ Al Distrito Capital a partir de 2017 en 10 cuotas anuales, con un reconocimiento financiero del IPC+4,15% a partir del 5 de julio de 2016.



# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## *Asamblea General Extraordinaria*

En sesión del 28 de octubre de 2015 se aprobó:

- Autorizar al Representante Legal para otorgar garantías o cualquier otro instrumento de soporte de corto plazo, al vehículo "GEBBRAS" mediante el cual se adquiere el 51% de cuatro concesiones de transmisión en Brasil.
- Autorizar al Representante Legal para suscribir contragarantías de corto plazo a favor de GEBBRAS, en la medida que debe sustituir al tomador, en las garantías y/o fianzas suscritas con Bradesco, BNDES y Banco do Brasil, en su porcentaje de participación adquirido en los cuatro activos de transmisión: Transenergía Renovável SA., Transenergia Sao Paulo S.A., Goiás Transmissao S.A. y MGE Transmissao S.A., hasta por la suma de R\$262,000,000 o su equivalente en otras monedas.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Junta Directiva

La Junta Directiva se reunió durante el año 2015 en 21 ocasiones (12 sesiones ordinarias, 5 extraordinarias y 4 no presenciales) así:

| No. | Junta Directiva | Acta | Fecha      |
|-----|-----------------|------|------------|
| 1   | Ordinaria       | 1526 | 29/01/2015 |
| 2   | No presencial   | 1527 | 11/02/2015 |
| 3   | Extraordinaria  | 1528 | 12/02/2015 |
| 4   | Ordinaria       | 1529 | 26/02/2015 |
| 5   | No presencial   | 1530 | 10/03/2015 |
| 6   | Extraordinaria  | 1531 | 12/03/2015 |
| 7   | Ordinaria       | 1532 | 25/03/2015 |
| 8   | Extraordinaria  | 1533 | 15/04/2015 |
| 9   | No presencial   | 1534 | 21/04/2015 |
| 10  | Ordinaria       | 1535 | 21/04/2015 |
|     |                 |      | 22/05/2015 |

| No. | Junta Directiva | Acta | Fecha      |
|-----|-----------------|------|------------|
| 12  | Extraordinaria  | 1537 | 16/06/2015 |
| 13  | Ordinaria       | 1538 | 23/06/2015 |
| 14  | Ordinaria       | 1539 | 30/07/2015 |
| 15  | Ordinaria       | 1540 | 27/08/2015 |
| 16  | Extraordinaria  | 1541 | 15/09/2015 |
| 17  | Ordinaria       | 1542 | 24/09/2015 |
| 18  | Ordinaria       | 1543 | 20/10/2015 |
| 19  | No presencial   | 1544 | 30/10/2015 |
| 20  | Ordinaria       | 1545 | 25/11/2015 |
| 21  | Ordinaria       | 1546 | 10/12/2015 |

De conformidad con el Código de Buen Gobierno, la Junta Directiva la integran 9 miembros y 3 miembros principales son independientes.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## *Junta Directiva*

### Renuncias presentadas:

- Designados por Ecopetrol: El 19 de febrero renuncia de Dra. Claudia L. Castellanos, quien es reemplazada por la Dra. Adriana Marcela Echeverry, quien renuncia el 24 de agosto como miembro principal y se habilita al Dr. Boris Villa Gallo. Después de la venta de las acciones de Ecopetrol en EEB, en octubre de 2015, sus representantes no asistieron a las siguientes sesiones.
- Designados por el Distrito Capital: El 23 de septiembre se informó la renuncia del Dr. Fernando Arbeláez Bolaños y se habilitó al Dr. Carlos Fidel Simancas.
- Las convocatorias de las reuniones, el suministro de información a sus miembros y, en general, su funcionamiento, se han llevado a cabo de conformidad con las reglas establecidas en los Estatutos Sociales y el Código de Buen Gobierno.
- Cada miembro de la Junta Directiva recibió por parte de la Empresa de manera oportuna la información necesaria para la toma de decisiones.
- Los hechos relevantes de la Junta Directiva fueron publicados en la página web de la Empresa y en la Superintendencia Financiera de Colombia (portal SIMEV) para conocimiento de los interesados.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Honorarios Junta Directiva

- La Asamblea General de Accionistas asigna y fija los honorarios a los miembros de Junta Directiva.
- Para el período de evaluación del presente informe, se observó el cumplimiento en lo dispuesto en el acta que establece el pago de honorarios a la Junta Directiva (No. 021 del 30 de septiembre de 1998), que corresponde al pago de 4 salarios mínimos mensuales legales vigentes por la asistencia a cada sesión y hasta por 2 sesiones de Junta en el mismo mes.
- Los honorarios para los miembros del Comité de Auditoría y Comité de Gobierno Corporativo es el equivalente al 75% de los honorarios vigentes para las reuniones de Junta Directiva por cada reunión de Comité de Auditoría y de Gobierno Corporativo a las que asistan.
- Durante el 2015 se pagó por concepto de honorarios \$401 millones, distribuidos así:

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| Comité de Gobierno Corporativo | 9,7 millones   |
| Comité de Auditoría            | 23 millones    |
| Junta Directiva                | 368,6 millones |

## ***Del análisis de las actas mencionadas se presentan las siguientes conclusiones:***

- En todas las reuniones de la Junta Directiva se conformó el quórum para sesionar y decidir válidamente.
- En el período no hubo acciones contra los administradores, funcionarios o directivos y demás personal de la sociedad por omisiones o actos perjudiciales para la Empresa.
- No se presentaron reclamaciones por incumplimiento de lo previsto en el Código de Buen Gobierno.
- Las reuniones, deberes y aprobaciones de la Junta Directiva se realizaron de conformidad con los Estatutos de la Compañía y en cumplimiento de las disposiciones legales para el efecto.
- El 15 de diciembre de 2015 se envió la encuesta de autoevaluación de la gestión del año 2015 a los miembros de Junta Directiva por parte de Secretaria General y a la fecha de este informe se han recibido los resultados de 6 miembros.

## ***Monitoreo compra y venta de acciones:***

En la sesión extraordinaria de Junta Directiva realizada el 16 de junio de 2015 (Acta No. 1537) se autorizó a un colaborador (administrador) de EEB para la venta de 12,000 acciones que poseía en la Empresa.

Así mismo se observó la realización de transacciones por otros 10 colaboradores (no administradores) de la Empresa, los cuales representaron operaciones con 143.720 acciones por \$237 millones.



# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

*Del análisis de las actas mencionadas se presentan las siguientes conclusiones:*

## Asistencia a las sesiones

- De las 21 Juntas Directivas (12 ordinarias, 5 extraordinarios y 4 no presenciales):
- En 9 sesiones participaron 9 miembros
- En 9 sesiones participaron 8 miembros
- En 2 sesiones participaron 7 miembros
- En 1 sesión participaron 6 miembros (sesión del 30 de julio).

## Lugar

- 16 se realizaron en la Alcaldía Mayor de Bogotá.
- 1 en el Hospital San Juan de Dios (Sesión del 21 de abril)
- 4 no presenciales.

## Programaciones de Junta Directiva

- De las 17 sesiones presenciales (12 ordinarias y 5 extraordinarias):
- Todas se iniciaron con retraso.
- 15 presentaron reprogramaciones.

## Otros temas

- En las 21 sesiones se tomaron 40 decisiones.
- En la Asamblea General extraordinaria del 30 marzo de 2015 se modificó la integración de la Junta Directiva.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Comité de Auditoría

- El 21 de abril de 2015, la Junta Directiva designó el siguiente Comité de Auditoría, integrado por todos sus miembros independientes:

| Principales               | Suplentes              | Accionista que designa     |
|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Mauricio Cabrera Galvis   | Miguel Angel Delgado   | Distrito Capital           |
| Gustavo Ramirez Galindo   | Alejandro Sanchez Vaca | Porvenir y Corficolombiana |
| Adriana Marcela Echeverry | Boris Villa Gallo      | Distrito Capital           |

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Comité de Auditoría

Durante el 2015 se realizaron 5 sesiones en las cuales se trataron los siguientes temas:

| 25 Febrero   | 7 Abril  | 2 Julio   | 26 Agosto  | 25 Noviembre  |
|--|--|---|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Cierre plan de auditoría 2014.</li><li>• Aprobación plan anual de Auditoría 2015.</li><li>• Aprobación calendarios Comités de Auditoría.</li><li>• Presentación AEGR</li><li>• Presentación EEFF.</li><li>• Informe del Revisor Fiscal.</li><li>• Análisis tributario.</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Análisis principio de favorabilidad en la valorización de las inversiones.</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Avance del plan anual de auditoría.</li><li>• Propuesta de auditoría corporativa.</li><li>• Resumen canal ético.</li><li>• Plan de Trabajo Expost proyectos de inversión.</li><li>• Informe de riesgos.</li><li>• Presentación EEFF.</li><li>• Presentación AEGR.</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Avance Plan Anual de auditoría 2015.</li><li>• Propuesta ajustes al Plan Anual de Auditoría.</li><li>• Resumen Canal Ético.</li><li>• Resultado evaluación Expost proyectos de inversión.</li><li>• Presentación EEFF.</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Avance plan anual de auditoría 2015.</li><li>• Resumen canal ético.</li></ul> |

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Comité de Gobierno Corporativo

El 21 de abril de 2015, la Junta Directiva designó el siguiente Comité de Gobierno Corporativo, conformado por 3 miembros de la Junta Directiva y uno 1 de ellos es un miembro independiente.

| Principales                    | Suplentes              | Accionista que designa |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| Fernando Arbelaez Bolaños      | Carlos Fidel Simancas  | Distrito Capital       |
| Ricardo Bonilla Gonzalez       | Nasly Jennifer Ruiz    | Distrito Capital       |
| (**) Adriana Marcela Echeverry | (**) Boris Villa Gallo | Ecopetrol              |

(\*\*) Miembro independiente

## Sesiones de Comité de Gobierno Corporativo:

Durante el año 2015 se realizaron dos sesiones del comité y los temas tratados correspondieron a:

25 de febrero

- Informe de hechos relevantes Gobierno Corporativos
- Evaluación de Gobierno Corporativo de EEB año 2014

20 de octubre

Reformas en el Marco de aplicación de la Circular 028 de 2014.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Comité de Presidencia

- Asesorar a la Presidencia en la adopción e implementación de políticas, directrices y decisiones relacionadas con la consecución de los objetivos corporativos y correcta administración de los riesgos del negocio.

- Decisión de Presidencia No. 30 de marzo 2015: Dos instancias del Comité de Presidencia:
- - Contratación: Procesos contractuales cuantía supere 500 SMMLV.
- - Estratégica: Asesorar en la adopción e implementación de políticas, directrices y decisiones relacionadas con la gestión administrativa y financiera de los negocios,

- Las decisiones tomadas por este Comité, así como la naturaleza de los temas analizados en él, se constituyen en un elemento adicional de control de la Empresa.

- Durante el año 2015 se realizaron 26 reuniones de Comité de Presidencia Estratégico y 48 como instancia Contratación.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Comité de Contratación

Reglamentado por Decisión de Presidencia No. 31 de marzo de 2015.

Su objeto es intervenir en los procedimientos contractuales según su competencia.

Única instancia procesos contractuales cuantía supere 100 SMLV hasta el equivalente a 500 SMLV.

Si superan 500 SMLV, éste Comité lo conocerá en primera instancia y lo remitirá a Comité de Presidencia para su consideración.

En 2015 los facultados para firmar contratos fueron:

Presidente EEB y sus suplentes

Facultados por poder:

- Vicepresidente de Transmisión
- Vicepresidente de Portafolio Accionario y Planeación Corporativa.
- Vicepresidente Administrativo

Durante el año 2015 se realizaron 58 reuniones de Comité de Contratación.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Comités internos adicionales:

Los comités operan  
como mecanismos de  
control y aprobación.

Sus funciones se  
enmarcan en la  
definición  
de políticas,  
aprobaciones y  
recomendaciones.

Archivo

Convivencia laboral

Coordinación y seguimiento a proyectos voluntarios de beneficio comunitario PVBC

Ética y Conducta

Innovación

Inversiones

Litigios

Responsabilidad Corporativa / Mesa de sostenibilidad

Financiero

Operativo de Gestión Ambiental

Técnico de Saneamiento Contable

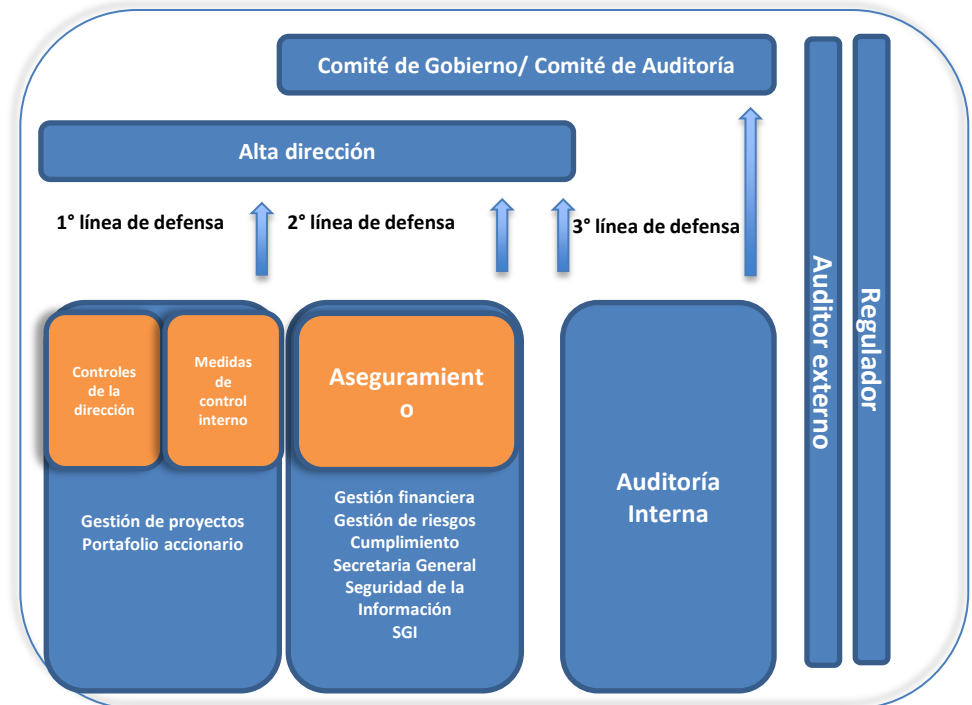
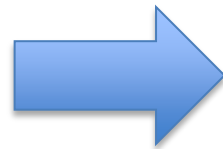
COPASST

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Controles Internos

El Control Interno en la Empresa de Energía de Bogotá es un proceso efectuado por la Junta Directiva, el Comité de Auditoría, la Presidencia, el Comité de Presidencia y en general, por todo el personal en la Empresa.

El SCI que ha adoptado la Empresa se basa en el modelo COSO.





# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Controles Externos

### Revisoría Fiscal

- Durante el año 2015, la firma Deloitte & Touche Ltda actuó como revisor fiscal de la Empresa y ejerció las funciones a su cargo, conforme con lo dispuesto en la ley, los Estatutos Sociales y el Código de Buen Gobierno.
- Para el año 2014 se emitió opinión sin salvedades. La evaluación del control interno no puso de manifiesto que la Empresa no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que estén en su poder. El informe de 2015 será presentado en el Comité de Auditoría y Junta Directiva de febrero de 2016 para consideración y aprobación para la Asamblea de Accionistas.

### Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios

- El 18 de junio de 2015 la SSPD emitió la Resolución 16085 en la cual se excluyen los prestadores de servicios públicos clasificados en los Grupos 1 y 3 bajo los Decretos 2706 o 2784 de 2012 del reporte semestral en el SUI.
- El 19 de agosto de 2015 la SSPD emitió la Resolución 28355 en la cual se solicita el reporte de información financiera del periodo de transición a IFRS con corte al 31 de diciembre de 2014, el cual fue remitido por la Empresa el 30 de septiembre de 2015 de acuerdo con el cronograma establecido.

## Controles Externos

### Auditorías Especializadas

- No se solicitaron auditorías especializadas a la Presidencia por parte de los accionistas de conformidad con lo indicado en el artículo 99 de los Estatutos Sociales.

### Contraloría de Bogotá D.C.

Durante el año 2015 se llevaron a cabo dos actividades por parte de la Contraloría de Bogotá D.C:

- Auditoria de Regularidad de la vigencia 2014, en la cual se presentaron 14 hallazgos administrativos para los cuales se definieron planes de mejoramiento que son verificados por el ente de control posteriormente.
- Visita de Control Fiscal a la EEB y FGEB, de las vigencias 2008 a 2014, en la cual se presentó un hallazgo administrativo con incidencia fiscal.

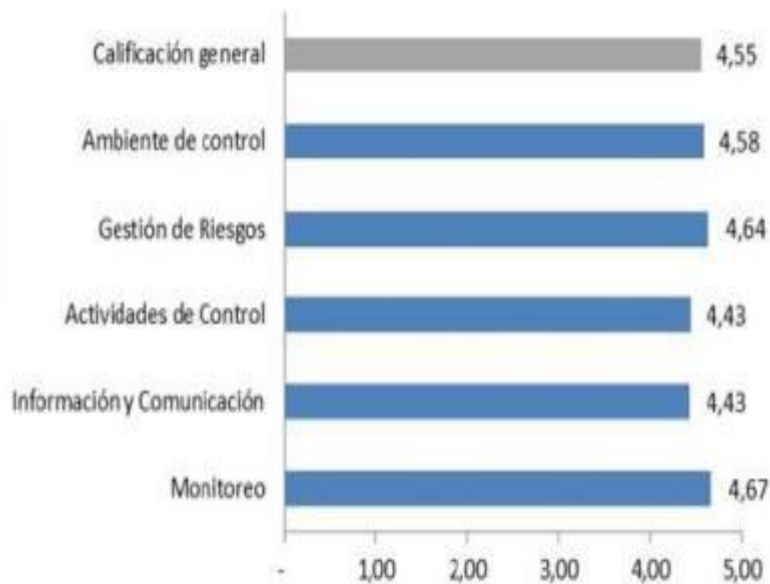
# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Controles Externos

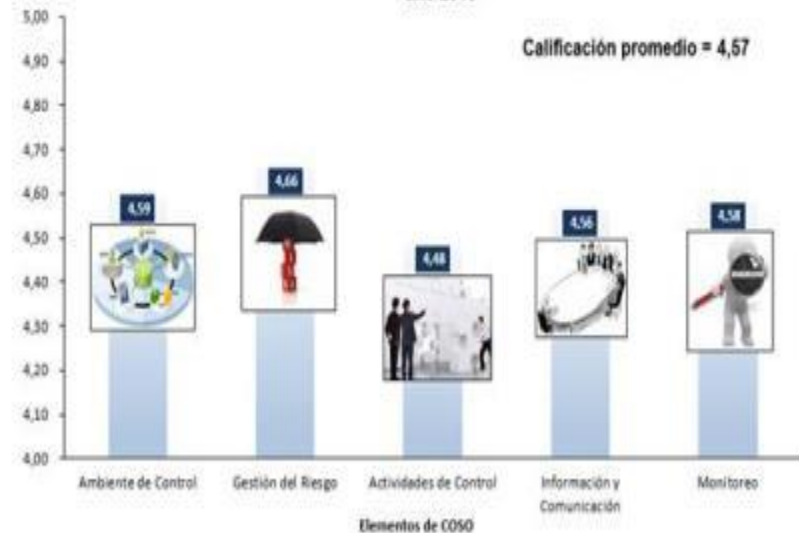
### Auditoria Externa de Gestión y Resultados

El 20 de abril de 2015, KPMG Advisory presentó a la SSPD el informe correspondiente a la vigencia 2014. La Evaluación del Sistema de Control Interno realizada para 2014 y 2015 es como sigue:

Evaluación del Sistema de Control Interno  
año 2014



Evaluación del Sistema de Control Interno  
año 2015



El informe de 2015 debe ser prestado antes del 20 de abril de 2016.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Prevención del LA/FT

- Durante el año 2015, el Oficial de Cumplimiento presentó 2 informes semestrales a la Junta Directiva, en sus sesiones del 26 febrero y 27 de agosto de 2015.
- Se realizan consultas regulares a los grupos de interés a través de la herramienta informática Sentinel y World-Check, la cual permite verificar que inversionistas, proveedores, oferentes, colaboradores, entre otros, no se encuentren registrados en listas restrictivas oficiales tanto nacionales como internacionales y así poder prevenir las relaciones que establezca la Empresa, en materia de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo.
- Las consultas realizadas no arrojaron registros en las listas vinculantes para Colombia OFAC y ONU, los reportes con alertas fueron informados a los responsables para su revisión y monitoreo.
- Durante el 2015 se realizaron refuerzos de capacitaciones en materia de prevención y lavado de activos a colaboradores nuevos y los ubicados en las sedes de Pasto y Pitalito., mediante la presentación de un video en formato “Cine Club” titulado “Yo no sabía cómo prevenir el Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo”.
- Se han hecho extensivos los procedimientos y controles de prevención a las filiales.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Suministro de Información

- La Empresa cumplió con la obligación legal de remitir la información a la Superintendencia Financiera de Colombia.

- Se remitió copia de los Estados Financieros de EEB con sus notas y el dictamen correspondiente a la Cámara de Comercio de Bogotá.

- En general se concluye que los accionistas y el mercado en general, tuvieron acceso de manera completa y oportuna a la información de la Empresa que debe revelarse.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Comunicación con los inversionistas

- La Bolsa de Valores de Colombia ratificó el Reconocimiento IR por mantener altos estándares de revelación de información a sus inversionistas, entre otras prácticas.
- La información de interés a los accionistas e inversionistas se dispone en los sitios web de EEB y del Grupo, en los cuales se publicó la siguiente información durante el 2015:
  - Reporte público de desempeño sobre la gestión para el cambio climático gestión que convirtió a la Empresa en signataria del Carbon Disclosure Project (CDP).
  - Diálogos que permitieron identificar intereses, expectativas y necesidades.
  - Trimestralmente se realizan teleconferencias. Durante 2015, se han preparado y divulgado 24 informes para inversionistas, 8 de EEB, 8 de TGI y 8 de Cálidda.
  - Se realizaron 8 teleconferencias de entrega de resultados trimestrales y anuales, con una participación de más de 110 actores del mercado lideradas por el Presidente o el Vicepresidente Financiero de la Empresa.
- Adicional, se reciben y responden consultas al correo [ir@eeb.com.co](mailto:ir@eeb.com.co).
- La “Encuesta de Percepción” realizadas por Grayling New York sobre la percepción de los inversionistas sobre EEB mostró una imagen positiva del Grupo, con expectativas de crecimiento en la región, pero con áreas en las que se puede mejorar. Se realizaron 21 encuestas por teléfono desde Nueva York y por correo electrónico directamente al participante

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## *Conflicto de intereses y pautas de comportamiento miembros de Junta*

- Los miembros de Junta Directiva que presentaron conflictos de interés en la toma de decisiones lo manifestaron de forma oportuna y se retiraron de las sesiones.
- En relación con atención a accionistas, no se encuentran a la fecha, solicitudes de los accionistas e inversionistas pendientes de resolver.
- Para el año 2015 se realizó el proceso de confirmación de adhesión anual al Código de Ética y Declaración de Conflicto de Intereses para los colaboradores de la Empresa.

# Evaluación del Gobierno Corporativo de EEB año 2015

## Conclusiones y recomendaciones

- Se efectuó seguimiento a los compromisos contenidos en el Código, a través de la ejecución de las acciones respectivas por parte de cada uno de los responsables, mediante pruebas de verificación documental y entrevistas.
- Como resultado de la misma se puede concluir que el cumplimiento del Código de Buen Gobierno ha sido satisfactorio en el período analizado.
- Como resultado de la revisión se recomienda fortalecer algunos mecanismos de Gobierno Corporativo, los cuales están siendo considerados por la Administración con la implementación de las recomendaciones de la Circular 028 de 2014 y otros controles, en aspectos como conformación de la Junta Directiva de casa matriz y filiales, cultura de riesgos, indicadores de procesos, documentación de actas de comités, seguimiento a filiales, entre otros aspectos.
- El proceso de revisión de implementación de la Circular 028 de 2014 inicio en 2015 y dado el momento coyuntural de cambio de Administración y la importancia de revisar cualquier modificación a los documentos societarios de la Compañía, el 9 de febrero de 2016 el Comité de Gobierno Corporativo realizó una revisión de los proyectos de modificaciones a los Estatutos Sociales de la Empresa y el proyecto de Reglamento de Asamblea de Accionistas.