

# POLÍTICA CORPORATIVA DE GESTIÓN DE RIESGOS

---



Elaborado por:  
Gerencia de Planificación  
y Desarrollo

Estado:  
Aprobado en Directorio CAP  
02 Diciembre 2021

Fecha entrada en vigencia: 02 Diciembre 2021

## POLÍTICA CORPORATIVA DE GESTIÓN DE RIESGOS CAP

En CAP nos hacemos responsables de las obligaciones y compromisos que tenemos frente a nuestros grupos de interés y al entorno en el cual desarrollamos nuestras actividades. Nuestras operaciones se encuentran expuestas a riesgos de diversa índole, los cuales podrían afectar la salud de nuestros colaboradores, el bienestar de las comunidades aledañas, el medioambiente, la continuidad operacional, la confiabilidad en sus prácticas de gobierno corporativo y el desempeño financiero de nuestra compañía, impactando finalmente su reputación y el cumplimiento de su estrategia.

Para disminuir el impacto y probabilidad de los riesgos a los cuales estamos expuestos, se establece esta política como elemento fundacional del marco corporativo de gestión de riesgo de CAP, con el objetivo de definir los principales lineamientos respecto a los roles y responsabilidades en la prevención y tratamiento de riesgos operacionales y estratégicos, que serán adoptados por la dirección corporativa y las empresas del Grupo CAP para el diseño, implementación y mejora continua en sus procesos de gestión de riesgos.

El alcance de esta política abarca a todas las compañías controladas por CAP, y es aplicable a todos los niveles de la organización. Es responsabilidad del directorio de cada empresa del Grupo CAP asegurar que los riesgos asociados a sus respectivas actividades y entorno sean debidamente evaluados y gestionados por la administración, con foco en los riesgos estratégicos.

Para lograr esto, CAP y todas las empresas del Grupo en el alcance de esta política deben:

- Mantener una estructura formal con responsabilidades claramente definidas para la gestión y monitoreo de riesgos.
- Implementar una metodología para la gestión de riesgos que permita identificar, priorizar y gestionar los riesgos operacionales y estratégicos que podrían afectar el cumplimiento de sus objetivos.
- Generar un ambiente de control adecuado e implementar planes de acción que permitan reducir la exposición al riesgo de acuerdo con el apetito formalmente definido por el directorio de cada empresa.
- En línea con lo anterior, integrar como parte de su gestión, la colaboración con una Auditoría Interna corporativa cuyos planes anuales y programas específicos de revisión estarán orientados por riesgo, incluyendo facilitar la participación de Auditoría Interna en comités que supervisan la gestión de riesgos.
- Involucrar diligentemente en la gestión de riesgos a todo el personal interno y externo, incluyendo personal de contratistas y prestadores de servicios.
- Incorporar de manera continua lecciones aprendidas a través del proceso de gestión de riesgos.
- Monitorear y reportar la efectividad del sistema de manejo de riesgos a su directorio.
- Considerar la incorporación de indicadores de gestión de riesgos en la estructura de renta variable.
- Evaluar buenas prácticas en gestión de riesgos de otras empresas del Grupo CAP y compartir las propias.

Las metodologías utilizadas para la gestión de riesgos en las compañías del Grupo CAP deben estar basadas en estándares internacionales de gestión de riesgos como ISO 31.000, COSO ERM y el modelo de las tres líneas que establece roles y responsabilidades sobre la base de principios fundamentales.

Todos los colaboradores internos y externos de CAP y de sus diferentes empresas son responsables de gestionar los riesgos de los procesos en los que están involucrados y tienen el deber de asegurar el cumplimiento de esta política.