

**Directorio y su Presidente**

- Funciones del Directorio con sus integrantes
- El Directorio y el rol de su Presidente
- El rol del Directorio ante la Administración
- El rol del Directorio respecto a auditores y asesores

**Deberes de los Directores**

- Deber de Cuidado, de Informarse y ser Informado
- Deber de Reserva

**Conflictos de Interés**

- Mecanismos de ayuda en la identificación de un potencial CI
- Deber de revelar información
- Operaciones con partes relacionadas

**Comité de Auditoría**

- Compromiso del Directorio y definición de funciones
- Dinámica y enfoque de riesgos
- Independencia de los asesores
- Materias mínimas a tratar y Agenda
- Reuniones privadas
- Reportes al Directorio

**Auditoría Externa**

- Compromiso del Comité
- Factores críticos /contratación
- Reuniones privadas
- Coordinación con AI y disposición de información
- Evaluación calidad de servicio

**Auditoría Interna**

- Compromiso del Comité
- Reuniones privadas
- Foco en riesgos y coordinación con A. externa
- Evaluación calidad de servicio

**Gestión Integral de Riesgos**

- Compromiso del Directorio y definición de funciones
- Agenda y reportes

Niveles de cumplimiento	
Sin evaluación	NA
No Cubierto	1
Limitado	2
Parcialmente Cubierto	3
Razonablemente cubierto	4
Completamente Cubierto	5

**Riesgos de Fraude**

- Compromiso del Directorio
- Administración del riesgo
- Efectividad Código de conducta y Canal de denuncia
- Medidas disciplinarias y correctivas

**Seguridad de la Información**

- Compromiso del Directorio
- Estructura organizacional
- Normativa
- Brechas y plan de mitigaciones

**Políticas Contables Prudenciales**

- Política Contable
- Materias contables críticas

**Código de Conducta**

- Existencia y Efectividad del CC
- Canal de Denuncias y Sanciones
- Elementos básicos mínimos

**RSE**

- Política RSE y difusión
- RSE interna
- RSE externa

**Gestión de Personas**

- Compromiso del Directorio
- Herramientas para la administración de Personas
- Elementos básicos gestionados

**Transparencia**

- Transparencia con los organismos fiscalizadores
- Transparencia con los incumbentes
- Cumplimiento en materias de Transparencia

**Compras y Adquisiciones**

- Procedimientos de compras y adecuado control de bienes

**Entidades Fiscalizadoras**

- Procesos de Fiscalización

**Gestión de Crisis**

- Gestión de Crisis