

**REPORTE DE IMPLEMENTACIÓN DE MEJORES PRÁCTICAS CORPORATIVAS  
RAZÓN SOCIAL DEL EMISOR**

**TITULARICE S.A., STANH**

**REPRESENTANTE LEGAL PRINCIPAL JORGE ALBERTO LINARES ALARCÓN**

**REPRESENTANTE LEGAL DESIGNADO PARA EL ENVÍO DEL REPORTE DE  
IMPLEMENTACIÓN JORGE ALBERTO LINARES ALARCÓN**

**PERIODO DEL REPORTE 2025**

**FECHA DE REPORTE 20 DE FEBRERO DE 2026**

## **INTRODUCCIÓN**

La implementación de las recomendaciones del nuevo Código de Mejores Prácticas Corporativas de Colombia, deberá ser reportada por los emisores a la Superintendencia Financiera de Colombia (SFC) mediante el presente Reporte de Implementación de Mejores Prácticas Corporativas.

El objetivo de este reporte es informar al mercado de valores sobre la implementación o no de las recomendaciones del Código por parte de cada emisor. Para este efecto, frente a cada recomendación se encuentran tres casillas correspondientes a SI, NO y N.A., así como un espacio para complementar su respuesta de la siguiente manera: Si la respuesta es afirmativa, el emisor deberá describir brevemente la manera cómo ha realizado dicha implementación.

En caso negativo, el emisor deberá explicar las razones por las cuales no ha acogido la misma. La respuesta N.A., sólo puede ser suministrada por el emisor en aquellos casos en que por razones legales no le sea posible adoptar la recomendación. En este evento deberá indicar en forma precisa la norma que se lo impide.

Dado que algunas recomendaciones están conformadas por una serie de aspectos puntuales, importa resaltar que éstas solo se entenderán implementadas si se cumple con la totalidad de los aspectos que las componen, salvo que la razón para no adoptar algunos de ellos, sea de carácter legal, lo cual deberá indicarse.

Cada recomendación cuenta con una casilla para indicar la fecha en que el emisor la implementó por primera vez. Adicionalmente, se contará con una casilla donde se registrarán las fechas en las cuales se realicen modificaciones.

Finalmente, cuando por su naturaleza el emisor no cuente con el órgano específico al que se refiere la recomendación, se entenderá que la misma hace referencia al órgano que al interior de la entidad sea equivalente o haga sus veces.

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1.1. La Sociedad proporciona un trato igualitario a todos los accionistas que, dentro de una misma clase de acciones, se encuentren en las mismas condiciones, sin que ello suponga el acceso a información privilegiada de unos accionistas respecto de otros. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                       | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |
| El CBGC establece el trato equitativo a los accionistas en el artículo 1 y 3.                                                                                                                                                                                   |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                         | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1.2. La Junta Directiva ha aprobado un procedimiento concreto que define las prácticas de la sociedad para relacionarse con los accionistas de distintas condiciones, en materias como, por ejemplo, el acceso a la información, la resolución de solicitudes de información, los canales de comunicación, las formas de interacción entre los accionistas y la sociedad, su Junta Directiva y demás Administradores. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |
| Se atiende parcialmente a través del derecho de inspección contemplado en el artículo 8 de los Estatutos Sociales.                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 2.1. A través de su página web, la sociedad da a conocer al público con claridad, exactitud e integridad las distintas clases de acciones emitidas por la sociedad, la cantidad de acciones emitidas para cada clase y la cantidad de acciones en reserva, así como los derechos y obligaciones inherentes a cada clase de acciones. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |
| Se atienden las obligaciones establecidas en la ley.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-06-01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 3.1. En operaciones que puedan derivar en la dilución del capital de los accionistas minoritarios (caso de un aumento de capital con renuncia al derecho de preferencia en la suscripción de acciones, una fusión, escisión o segregación, entre otras), la sociedad las explica detalladamente a los accionistas en un informe previo de la Junta Directiva, y con la opinión, sobre los términos de la transacción, de un asesor externo independiente de reconocida solvencia (fairness opinion), designado por la Junta Directiva. Estos informes se ponen a disposición de los accionistas con antelación a la Asamblea dentro de los términos para el ejercicio del derecho de inspección. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | NO                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | FECHA DE MODIFICACIÓN |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 4.1. La sociedad cuenta con una página web corporativa, en español e inglés, con un vínculo de Gobierno Corporativo o de relación con accionistas e inversionistas o equivalente, en el que se incluye información financiera y no financiera en los términos propuestos en las recomendaciones 32.3 y 33.3 y que, en ningún caso, podrá incluir información confidencial de la sociedad o relativa a secretos industriales, o aquella cuya divulgación pueda ser utilizada en detrimento de la sociedad. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |
| <p>La página web de la sociedad esta organizada de una forma amigable y contiene los siguientes vínculos:</p> <p>Nuestra titularizadora,</p> <p>Accionistas,</p> <p>Gobierno Corporativo,</p> <p>Junta Directiva</p> <p>Organización</p> <p>Información Financiera</p> <p>Normatividad</p> <p>Relación con inversionistas,</p> <p>Riesgos</p> <p>Sostenibilidad.</p>                                                                                                                                      |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-06-05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 4.2. La sociedad cuenta con mecanismos de acceso permanente y uso dirigido exclusivamente a los accionistas, tales como un vínculo en la página web de acceso exclusivo a accionistas, o una oficina de atención o relaciones con accionistas e Inversionistas, reuniones informativas periódicas, entre otros, para que puedan expresar sus opiniones o plantear inquietudes o sugerencias sobre el desarrollo de la sociedad o aquellas asociadas a su condición de accionistas. |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | SI |

|                                                                                                                    |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                                                                    |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                  |                              |
| Se realizan reuniones periódicas con los accionistas, atendiendo la indicación de realizar reuniones informativas. |                              |
|                                                                                                                    |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                     | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                         | 2025-10-08                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| 4.3. La sociedad organiza eventos de presentación de resultados trimestrales, dirigidos a sus accionistas y analistas del mercado, que pueden ser presenciales o a través de medios de comunicación a distancia (conferencia, videoconferencia, etc.). |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                       | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                         | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 4.4. La sociedad organiza o participa en presentaciones, eventos o foros de renta fija, principalmente destinados a inversionistas en instrumentos de deuda y analistas del mercado, en los que se actualizan los indicadores de negocio del emisor, la gestión de sus pasivos, su política financiera, calificaciones, comportamiento del emisor respecto de covenants, etc. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| Se presentan resultados a inversionistas acerca de las emisiones realizadas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| 4.5. Los Estatutos de la sociedad prevén que un accionista o grupo de accionistas que representen al menos un cinco por ciento (5%) del capital pueda solicitar la realización de Auditorías Especializadas sobre materias distintas a las auditadas por el Revisor Fiscal de la sociedad. En función de su estructura de capital, la sociedad podrá determinar un porcentaje inferior al cinco por ciento (5%). |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| Contemplado en estatutos sociales                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2025-10-08                   |

|                                                                                                                                                 |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                            |                              |
| 4.6. Para el ejercicio de este derecho, la sociedad cuenta con un procedimiento escrito con las precisiones que contempla la recomendación 4.6. |                              |
|                                                                                                                                                 |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                 |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                               |                              |
|                                                                                                                                                 |                              |
|                                                                                                                                                 |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                  | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                 |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |
| 5.1. Los miembros de la Junta Directiva y de la Alta Gerencia han aceptado expresamente en sus Cartas de Aceptación o contratos, que desde el conocimiento de la presentación de una OPA u otras operaciones relevantes, tales como fusiones o escisiones, existirán períodos durante los cuales se comprometen a no negociar, directa o indirectamente a través de interpuesta persona, acciones de la sociedad. |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>NO</b> |

|                                |                              |
|--------------------------------|------------------------------|
|                                |                              |
| <b>COMENTARIO</b>              |                              |
|                                |                              |
|                                |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <p>6.1. Sin perjuicio de la independencia de cada empresa individual integrada en el Conglomerado y las responsabilidades de sus órganos de administración, existe una estructura organizacional del Conglomerado que define para los tres (3) niveles de gobierno - asamblea de accionistas, Junta Directiva y Alta Gerencia - los órganos y posiciones individuales clave, así como las relaciones entre ellos, la cual es pública, clara y transparente, y permite determinar líneas claras de responsabilidad y comunicación, y facilita la orientación estratégica, supervisión, control y administración efectiva del Conglomerado.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>NA</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| La sociedad no hace parte de conglomerado.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <p>6.2. La sociedad Matriz y sus Subordinadas más importantes han definido un marco de referencia de relaciones institucionales a través de la suscripción de un acuerdo, de carácter público y aprobado por la Junta Directiva de cada una de dichas empresas, que regula los temas indicados en la recomendación 6.2.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>NA</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| La sociedad no hace parte de conglomerado.                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| 7.1. Salvo para aquellas disputas entre accionistas, o entre accionistas y la sociedad o su Junta Directiva, que por atribución legal expresa deban dirimirse necesariamente ante la jurisdicción ordinaria, los Estatutos de la sociedad incluyen mecanismos para la resolución de controversias tales como el acuerdo directo, la amigable composición, la conciliación o el arbitraje. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| Contemplado en estatutos sociales, Código de Gobierno Corporativo y Código de Ética y Conducta.                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2025-10-08                   |

  

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| 8.1. Además de otras funciones atribuidas a la Asamblea General de Accionistas por el marco legal, los Estatutos recogen expresamente las funciones de la Asamblea General de Accionistas que se indican en la recomendación 8.1., y enfatizan su carácter de exclusivas e indelegables. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| La AGA atiende lo establecido en la ley y los estatutos frente a sus funciones.                                                                                                                                                                                                          |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-06-05                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 9.1. La sociedad cuenta con un Reglamento de la Asamblea General de Accionistas que regula todas aquellas materias que atañen a ésta, desde su convocatoria, a la preparación de la información que deben recibir los accionistas, asistencia, desarrollo y ejercicio de los derechos políticos de los accionistas, de forma que éstos estén perfectamente informados de todo el régimen de desarrollo de las sesiones de la Asamblea. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |
| Se atiende recomendación a través de los Estatutos Sociales y el Código de Bien gobierno Corporativo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 10.1. Para facilitar el ejercicio del derecho de información de los accionistas, los Estatutos establecen que la Asamblea General de Accionistas ordinaria debe convocarse con no menos de treinta (30) días comunes de anticipación y para las reuniones extraordinarias deberán convocarse con no menos de quince (15) días comunes de anticipación. Lo anterior sin perjuicio de los términos legales establecidos para reorganizaciones empresariales (por ejemplo fusión, escisión o transformación). |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | NO                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | FECHA DE MODIFICACIÓN |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 10.2. Además de los medios tradicionales y obligatorios previstos en el marco legal, la sociedad asegura la máxima difusión y publicidad de la convocatoria mediante la utilización de medios electrónicos, tales como la Web corporativa, mensajes de alerta a través de correo electrónico individualizado e, incluso, si lo estima pertinente, por medio de las redes sociales. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>SI</b>             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |
| Previo a la asamblea se remiten correos electrónicos individuales a los accionistas.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2024-02-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 10.3. Con el fin de aumentar la transparencia del proceso de toma de decisiones durante la Asamblea General, además del Orden del Día de la reunión con el enunciado punto por punto de los temas que serán objeto de debate, la sociedad ha previsto que simultáneamente con la convocatoria o, al menos, con una antelación de quince (15) días comunes a la reunión, se pongan a disposición de los accionistas las Propuestas de Acuerdo que para cada punto del Orden del Día la Junta Directiva elevará a la Asamblea General de Accionistas. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>SI</b>             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |
| Contemplado en estatutos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2025-10-08            |

|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| 10.4. La escisión impropia solo puede ser analizada y aprobada por la Asamblea General de Accionistas cuando este punto haya sido incluido expresamente en la convocatoria de la reunión respectiva.                                                   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                       | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| Estatutos Sociales, artículo 20, literal r) Decretar la escisión impropia de la Sociedad. Esta determinación únicamente podrá ser analizada y aprobada, cuando quiera que haya sido incluida expresamente en la convocatoria de la reunión respectiva. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                         | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                             |                              |

  

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| 10.5. El Orden del Día propuesto por la Junta Directiva contiene con precisión el contenido de los temas a tratar, evitando que los temas de trascendencia se oculten o enmascaren bajo menciones imprecisas, genéricas, demasiado generales o amplias como "otros" o "proposiciones y varios".                                                                 |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| Se tiene contemplado dentro del reglamento de junta directiva, e) Remisión de la información. Los Miembros de Junta recibirán a través de correo electrónico la convocatoria, el orden del día y la información relevante para la deliberación y toma de decisiones frente a cada punto del orden del día, con una antelación mínima de cinco (5) días hábiles. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-07-26                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 10.6. En el caso de modificaciones de los Estatutos, se vota separadamente cada artículo o grupo de artículos que sean sustancialmente independientes. En todo caso se vota de forma separada un artículo si algún accionista o grupo de accionistas, que represente al menos el cinco por ciento (5%) del capital social, así lo solicita durante la Asamblea, derecho que se le da a conocer previamente a los accionistas. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| Contemplado en Estatutos sociales, artículo 20, literal a).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 10.7. Sin perjuicio de lo establecido en el artículo 182 del Código de Comercio, con el objetivo de reforzar y garantizar el derecho de inspección e información de los accionistas con antelación a la reunión de la Asamblea, los Estatutos reconocen el derecho de los accionistas, independientemente del tamaño de su participación accionaria, a proponer la introducción de uno o más puntos a debatir en el Orden del Día de la Asamblea General de Accionistas, dentro de un límite razonable y siempre que la solicitud de los nuevos puntos se acompañe de una justificación. La solicitud por parte de los accionistas debe hacerse dentro de los cinco (5) días comunes siguientes a la publicación de la convocatoria. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| Contemplado en Estatutos sociales, artículo 20, literal j)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| 10.8. Si la solicitud se desestima por la Junta Directiva, ésta se obliga a responder por escrito aquellas solicitudes apoyadas, como mínimo por un porcentaje del cinco por ciento (5%) del capital social, o un porcentaje inferior establecido por la sociedad atendiendo al grado de concentración de la propiedad, explicando las razones que motivan su decisión e informando a los accionistas del derecho que tienen de plantear sus propuestas durante la celebración de la Asamblea de acuerdo con lo previsto en el citado artículo 182 del Código de Comercio. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| 10.9. En el caso de que la Junta Directiva acepte la solicitud, agotado el tiempo de los accionistas para proponer temas conforme a las recomendaciones precedentes, se publica un complemento a la convocatoria de la Asamblea General de Accionistas, mínimo con quince (15) días comunes de antelación a la reunión. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 10.10. En el mismo plazo señalado en el numeral 10.7. los accionistas también pueden presentar de forma fundamentada nuevas Propuestas de Acuerdo sobre asuntos ya incluidos previamente en el Orden del Día. Para estas solicitudes, la Junta Directiva actúa de forma similar a lo previsto en los numerales 10.8 y 10.9 anteriores. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NO                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | FECHA DE MODIFICACIÓN |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 10.11. La sociedad se obliga a utilizar los medios electrónicos de comunicación, principalmente la web corporativa con acceso exclusivo a los accionistas, para hacer llegar a éstos los documentos y la información asociada a cada uno de los puntos del Orden del Día de la reunión. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                               | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |
| La sociedad atiende la obligación de utilizar medios electrónicos, pero ha descartado la posibilidad de facilitar el acceso a través de la página web. Se usa exclusivamente la remisión de la información vía correo electrónico.                                                      |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                 | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-06-01                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| 10.12. Los Estatutos de la sociedad reconocen a los accionistas el derecho a solicitar con antelación suficiente la información o aclaraciones que estime pertinentes, a través de los canales tradicionales y/o, cuando proceda, de las nuevas tecnologías, o a formular por escrito las preguntas que estimen necesarias en relación con los asuntos comprendidos en el Orden del Día, la documentación recibida o sobre la información pública facilitada por la sociedad. En función del plazo elegido por la sociedad para convocar la Asamblea General de Accionistas, la sociedad determina el periodo dentro del cual los accionistas pueden ejercer este derecho. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| Contemplado en estatutos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2025-10-08                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| 10.13. La sociedad ha previsto que la información solicitada pueda denegarse si, de acuerdo con los procedimientos internos, puede calificarse como: i) irrazonable; ii) irrelevante para conocer la marcha o los intereses de la sociedad; iii) confidencial, lo que incluirá la información privilegiada en el ámbito del mercado de valores, los secretos industriales, las operaciones en curso cuyo buen fin para la compañía dependa sustancialmente del secreto de su negociación; y iv) otras cuya divulgación pongan en inminente y grave peligro la competitividad de la misma. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| Se ha considerado que los accionistas deben tener acceso a toda la información. Se evaluará declarar la restricción.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| 10.14. Cuando la respuesta facilitada a un accionista pueda ponerlo en ventaja, la sociedad garantiza el acceso a dicha respuesta a los demás accionistas de manera concomitante, de acuerdo con los mecanismos establecidos para el efecto, y en las mismas condiciones. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                            | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |

  

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| 11.1. Sin perjuicio de los límites previstos en el artículo 185 del Código de Comercio, la Circular Externa 24 de 2010 y las normas que las modifiquen, adicionen o sustituyan, la sociedad no limita el derecho del accionista a hacerse representar en la Asamblea General de Accionistas, pudiendo delegar su voto en cualquier persona, sea ésta accionista o no. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| El inicio reciente de operación requiere la participación de todos los accionistas.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 11.2. La sociedad minimiza el uso de delegaciones de voto en blanco, sin instrucciones de voto, promoviendo de manera activa el uso de un modelo estándar de carta de representación que la propia sociedad hace llegar a los accionistas o publica en su página web. En el modelo se incluyen los puntos del Orden del Día y las correspondientes Propuestas de Acuerdo determinados conforme al procedimiento establecido con anterioridad y que serán sometidas a la consideración de los accionistas, con el objetivo de que el accionista, si así lo estima conveniente, indique, en cada caso, el sentido de su voto a su representante. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 12.1. Con el objetivo de revitalizar el papel de la Asamblea General en la conformación de la voluntad societaria, y hacer de ella un órgano mucho más participativo, el Reglamento de la Asamblea de la sociedad exige que los miembros de la Junta Directiva y, muy especialmente, los Presidentes de los Comités de la Junta Directiva, así como el Presidente de la sociedad, asistan a la Asamblea para responder a las inquietudes de los accionistas. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| En el artículo 21 de los Estatutos Sociales se establece expresamente que: "La Asamblea General de Accionistas será presidida por el Presidente de la Junta Directiva" lo cual deriva en el cumplimiento de la recomendación                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-06-05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| 13.1. Los Estatutos señalan expresamente aquellas funciones que no podrán ser objeto de delegación a la Alta Gerencia, entre las que figuran las establecidas en la recomendación 13.1.                                                                                                 |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| En el artículo 32 de los Estatuto Social se establecen las funciones del Presidente de la Sociedad (Alta Gerencia). Este no puede realizar funciones diferentes a las allí establecidas pues estaría extralimitandose de sus funciones. En consecuencia se cumple con la recomendación. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-06-05                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| 13.2. Sin perjuicio de la autonomía de los órganos de gobierno de las Empresas Subordinadas, cuando la sociedad actúa como matriz de un Conglomerado, estas funciones de la Junta Directiva tienen enfoque de grupo y se desarrollan a través de políticas generales, lineamientos o solicitudes de información que respetan el equilibrio entre los intereses de la matriz y de las subordinadas, y del Conglomerado en su conjunto. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>NA</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| La sociedad no hace parte de conglomerado.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| 14.1. La Junta Directiva ha aprobado el reglamento interno que regula su organización y funcionamiento, así como las funciones y responsabilidades de sus miembros, del Presidente y del Secretario de la Junta Directiva, y sus deberes y derechos. El cual es difundido entre los accionistas, y cuyo carácter es vinculante para los miembros de la Junta Directiva. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| Contemplado en los estatutos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-05-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2025-10-08                   |

  

|                                                                                                                                                                                         |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                    |                              |
| 15.1. La sociedad ha optado estatutariamente por no designar Miembros Suplentes de la Junta Directiva.                                                                                  |                              |
|                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                        | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                       |                              |
| Artículo 26. Parágrafo Cuarto. En atención a lo previsto en el parágrafo primero del artículo 44 de la Ley 964 de 2005, la Junta Directiva de la Sociedad no tendrá miembros suplentes. |                              |
|                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                          | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                              |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| 16.1. A partir de la premisa de que una vez elegidos todos los miembros de la Junta Directiva actúan en beneficio de la sociedad, en un ejercicio de máxima transparencia, la sociedad identifica el origen de los distintos miembros de la Junta Directiva de acuerdo con el esquema definido en la recomendación 16.1.                                              |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| En el numeral 3 del artículo 3 del Código de Gobierno Corporativo sobre Principios se establece que se deberá revelar la hoja de vida de los miembros de la Junta Directiva. Igualmente en el artículo 5 de dicho Código se establecen las competencias básicas y específicas, así como las Incompatibilidades aplicables a todos los miembros de la Junta Directiva. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-06-05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |

  

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| 16.2. La sociedad cuenta con un procedimiento, articulado a través del Comité de Nombramientos y Retribuciones u otro que cumpla sus funciones, que permite a la Junta Directiva, a través de su propia dinámica y las conclusiones de las evaluaciones anuales, alcanzar los objetivos señalados en la recomendación 16.2. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| 16.3. Los perfiles profesionales identificados como necesarios se informan por la Junta Directiva a los accionistas, de tal forma que los distintos actores, principalmente accionistas controlantes, significativos, familias, agrupaciones de accionistas y accionistas institucionales, si existen, y la propia Junta Directiva, estén en condiciones de identificar los candidatos más idóneos. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| El Capitulo II Junta Directiva, artículo 5 describe los criterios de selección. Acompañado a ello, se establece en el artículo 26 de los Estatutos Sociales que la AGA escogera a los miembros de Junta Directiva y en consecuencia se cumple con la recomendación.                                                                                                                                 |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-16                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| 16.4. La sociedad considera que la sola evaluación de las hojas de vida por parte de los accionistas es un recurso insuficiente para determinar la idoneidad de los candidatos, por lo que cuenta con un procedimiento interno para evaluar las incompatibilidades e inhabilidades de carácter legal y la adecuación del candidato a las necesidades de la Junta Directiva, a través de la evaluación de un conjunto de criterios que deben cumplir los perfiles funcionales y personales de los candidatos, y la verificación del cumplimiento de unos requisitos objetivos para ser miembro de Junta Directiva y otros adicionales para ser Miembro Independiente. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| Contemplado en políticas internas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-16                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>16.5. Además de los requisitos de independencia ya previstos en la Ley 964 de 2005, la sociedad voluntariamente ha adoptado una definición de independencia más rigurosa a la establecida en la citada ley. Esta definición ha sido adoptada como marco de referencia a través de su Reglamento de Junta Directiva, e incluye, entre otros requisitos que deben ser evaluados, las relaciones o vínculos de cualquier naturaleza del candidato a Miembro Independiente con accionistas controlantes o significativos y sus Partes Vinculadas, nacionales y del exterior, y exige una doble declaración de independencia: (i) del candidato ante la sociedad, sus accionistas y miembros de la Alta Gerencia, instrumentada a través de su Carta de Aceptación y, (ii) de la Junta Directiva, respecto a la independencia del candidato.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <p>16.6. La sociedad, a través de su normativa interna, considera que la Junta Directiva, por medio de su Presidente y con el apoyo del Comité de Nombramientos y Retribuciones o quien cumpla sus funciones, es el órgano más adecuado para centralizar y coordinar con anterioridad a la Asamblea General el proceso de conformación del órgano de administración. De esta forma, los accionistas que con base en su participación accionaria aspiran a ser parte de la Junta Directiva, pueden conocer las necesidades de la Junta Directiva y plantear sus aspiraciones, negociar los equilibrios accionarios y el reparto entre las distintas categorías de miembros, presentar a sus candidatos y aceptar que la idoneidad de sus candidatos sea evaluada por el Comité de Nombramientos y Retribuciones antes de la votación en Asamblea General de Accionistas.</p> |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>NO</b> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <p>Actualmente, la normativa interna de Titularice S.A. no prevé de manera expresa la existencia de un Comité de Nombramientos y Retribuciones, ni asigna formalmente al Presidente de la Junta Directiva, con el apoyo de dicho comité o de un órgano equivalente, la función de centralizar y coordinar, con anterioridad a la Asamblea General de Accionistas, el proceso integral de conformación de la Junta Directiva.</p> <p>Si bien el Reglamento de la Junta Directiva contempla verificaciones previas relacionadas con inhabilidades, incompatibilidades y requisitos de independencia, el proceso de postulación y elección de los miembros de Junta se desarrolla directamente en el ámbito de la Asamblea General de Accionistas, sin un esquema previo formalizado de coordinación, negociación de equilibrios accionariales ni evaluación de idoneidad por un comité especializado antes de la votación</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <p>16.7. El Reglamento de la Junta Directiva prevé que la evaluación de la idoneidad de los candidatos es una actividad cuya ejecución es anterior a la realización de la Asamblea General de Accionistas, de tal forma que los accionistas dispongan de información suficiente (calidades personales, idoneidad, trayectoria, experiencia, integridad, etc.) sobre los candidatos propuestos para integrarla, con la antelación que permita su adecuada evaluación.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <p>El Reglamento de la Junta Directiva de Titularice S.A. establece que, con anterioridad a la realización de la Asamblea General de Accionistas, se verifica que los candidatos a integrar la Junta Directiva no incurran en inhabilidades o incompatibilidades, así como el cumplimiento de los requisitos de independencia, experiencia y trayectoria, conforme a la Ley 964 de 2005 y a las disposiciones de gobierno corporativo aplicables.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |

| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|--------------------------------|------------------------------|
| 2022-05-06                     |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 17.1. El Reglamento de la Junta Directiva, estipula que los Miembros Independientes y Patrimoniales son siempre mayoría respecto a los Miembros Ejecutivos, cuyo número, en el supuesto de integrarse en la Junta Directiva, es el mínimo necesario para atender las necesidades de información y coordinación entre la Junta Directiva y la Alta Gerencia de la sociedad. |

|                  |           |
|------------------|-----------|
| <b>RESPUESTA</b> | <b>SI</b> |
|------------------|-----------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| El Reglamento de la Junta Directiva de Titularice S.A. establece que la Junta Directiva estará conformada por miembros independientes y patrimoniales, garantizando en todo caso el cumplimiento de los requisitos de independencia definidos en la Ley 964 de 2005, así como un porcentaje mínimo de miembros independientes no inferior al 25%. |

| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|--------------------------------|------------------------------|
| 2022-05-06                     |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 17.2. A partir del porcentaje mínimo del veinticinco por ciento (25%) de Miembros Independientes fijado en la Ley 964 de 2005, la sociedad analiza y voluntariamente ajusta, al alza, el número de Miembros Independientes, teniendo en cuenta, entre otros, que el número de miembros independientes guarde relación con el Capital Flotante. |

|                  |           |
|------------------|-----------|
| <b>RESPUESTA</b> | <b>NO</b> |
|------------------|-----------|

|                   |
|-------------------|
| <b>COMENTARIO</b> |
|-------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>Contemplado en los Si bien el Reglamento de la Junta Directiva de Titularice S.A. contempla el cumplimiento del porcentaje mínimo del veinticinco por ciento (25%) de miembros independientes, conforme a lo dispuesto en la Ley 964 de 2005, actualmente no se ha definido un análisis formal ni un ajuste voluntario al alza del número de miembros independientes con base en criterios adicionales como el capital flotante u otros factores de dispersión accionaria.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| 18.1. Las funciones del Presidente de la Junta Directiva se señalan en el Estatuto y sus responsabilidades principales son las que establece la recomendación 18.1                                                                                                      |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| Las funciones y responsabilidades del Presidente de la Junta Directiva de Titularice S.A. se encuentran expresamente definidas en la normativa interna de la Sociedad, en concordancia con lo previsto en los Estatutos Sociales y el Reglamento de la Junta Directiva. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                          | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| 18.2. La normativa interna de la sociedad, prevé la posibilidad de que el Presidente de la Junta Directiva pueda contar con un tratamiento diferenciado respecto de los demás miembros tanto en sus obligaciones como en su remuneración, como consecuencia del alcance de sus funciones específicas y su mayor dedicación de tiempo. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| La normativa interna de Titularice S.A. no contempla de manera expresa un tratamiento diferenciado para el Presidente de la Junta Directiva frente a los demás miembros, ni en términos de obligaciones adicionales formalizadas, ni respecto de un esquema de remuneración diferenciado asociado a una mayor dedicación de tiempo.   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 18.3. Los Estatutos recogen las reglas para el nombramiento del Secretario de la Junta Directiva entre las que destacan las indicadas en la recomendación 18.3.                                                                                               |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                              | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| Los Estatutos Sociales y el Reglamento de la Junta Directiva de Titularice S.A. contemplan las reglas para el nombramiento del Secretario de la Junta Directiva, estableciendo que dicho cargo es designado por la propia Junta Directiva entre sus miembros. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |

  

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| 18.4. En el Reglamento de la Junta Directiva se establecen las funciones del Secretario, entre las que figuran las señaladas en la recomendación 18.4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| El Reglamento de la Junta Directiva de Titularice S.A. establece de manera expresa las funciones y responsabilidades del Secretario de la Junta Directiva, incluyendo, entre otras, la preparación, custodia y remisión de las actas, la convocatoria a las reuniones, la provisión oportuna de información a los miembros de Junta, la certificación de las decisiones adoptadas, la custodia de los libros societarios y la verificación del cumplimiento de los procedimientos, estatutos y normativa aplicable. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-16                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 18.5. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Nombramientos y Remuneraciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. no ha constituido un Comité de Nombramientos y Remuneraciones. La estructura de comités de apoyo definida en el Reglamento de la Junta Directiva se limita actualmente al Comité de Auditoría y al Comité de Riesgos, en atención al tamaño, naturaleza y complejidad de la operación de la Sociedad.</p> <p>Las funciones asociadas a nombramientos, evaluación de idoneidad y remuneración de los administradores no han sido delegadas en un comité especializado, sino que son tratadas directamente por la Asamblea General de Accionistas y la Junta Directiva, conforme a lo previsto en la ley y los estatutos sociales.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

|                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                              |                              |
| 18.6. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Riesgos.                                                                                                                                                     |                              |
|                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. ha constituido formalmente un Comité de Riesgos, como comité de apoyo al órgano de administración, conforme a lo establecido en el Reglamento de la Junta Directiva.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                    | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                        |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 18.7. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Gobierno Corporativo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. no ha constituido un Comité de Gobierno Corporativo. Actualmente, la Sociedad cuenta con los Comités de Auditoría y de Riesgos como comités de apoyo formalmente establecidos, en atención a su tamaño, naturaleza y nivel de complejidad operativa.</p> <p>Las materias relacionadas con gobierno corporativo, incluyendo la supervisión del cumplimiento normativo, las prácticas de buen gobierno y la estructura del órgano de administración, son abordadas directamente por la Junta Directiva, sin delegación en un comité especializado.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| 18.8. Si la sociedad ha considerado que no es necesario constituir la totalidad de estos Comités, sus funciones se han distribuido entre los que existen o las ha asumido la Junta Directiva en pleno.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <p>Si bien la Junta Directiva de Titularice S.A. no ha constituido la totalidad de los comités sugeridos en las recomendaciones de gobierno corporativo, las funciones asociadas a dichos comités han sido asumidas directamente por la Junta Directiva en pleno o distribuidas entre los Comités de Auditoría y de Riesgos, de acuerdo con su ámbito de competencia.</p> <p>En particular, los asuntos relacionados con gobierno corporativo, nombramientos, remuneraciones y evaluación del desempeño del órgano de administración son tratados y decididos por la Junta Directiva y la Asamblea General de Accionistas, conforme a lo establecido en los Estatutos Sociales y en la normativa interna vigente.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |

|            |  |
|------------|--|
| 2022-05-06 |  |
|------------|--|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| 18.9. Cada uno de los Comités de la Junta Directiva cuenta con un Reglamento Interno que regula los detalles de su conformación, las materias, funciones sobre las que debe trabajar el Comité, y su operativa, prestando especial atención a los canales de comunicación entre los Comités y la Junta Directiva y, en el caso de los Conglomerados, a los mecanismos de relacionamiento y coordinación entre los Comités de la Junta Directiva de la Matriz y los de las empresas Subordinadas, si existen.                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. ha constituido los Comités de Auditoría y de Riesgos, los cuales cuentan con Reglamentos Internos que regulan su conformación, funciones, materias objeto de análisis y operativa, así como los canales de comunicación y reporte hacia la Junta Directiva.</p> <p>Dichos reglamentos establecen la periodicidad de las reuniones, los mecanismos de elevación de recomendaciones y conclusiones a la Junta Directiva y la articulación con la Alta Gerencia. En cuanto a los aspectos relativos a conglomerados y coordinación con comités de empresas subordinadas, estos no resultan aplicables, dado que Titularice S.A. no hace parte de un conglomerado financiero ni cuenta con sociedades subordinadas en los términos previstos por la regulación.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |
| 18.10. Los Comités de la Junta Directiva están conformados exclusivamente por Miembros Independientes o Patrimoniales, con un mínimo de tres (3) integrantes y presididos por un Miembro Independiente. En el caso del Comité de Nombramientos y Remuneraciones, los Miembros Independientes, son siempre la mayoría. |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Si bien los Comités de Auditoría y de Riesgos de la Junta Directiva de Titularice S.A. están conformados por miembros de la Junta Directiva y operan como instancias de apoyo al órgano de administración, la normativa interna no establece de manera expresa que dichos comités estén conformados exclusivamente por Miembros Independientes o Patrimoniales, ni que cuenten necesariamente con un mínimo de tres (3) integrantes, ni que sean presididos por un Miembro Independiente. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| 18.11. Los Comités de la Junta Directiva pueden obtener el apoyo, puntual o de forma permanente, de miembros de la Alta Gerencia con experiencia sobre las materias de su competencia y/o de expertos externos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| Los Comités de Auditoría y de Riesgos de la Junta Directiva de Titularice S.A. cuentan con la facultad de obtener apoyo, puntual o permanente, de miembros de la Alta Gerencia y, cuando resulta necesario, de asesores o expertos externos, en función de las materias bajo su competencia.<br>En la práctica, los Comités pueden requerir la participación de la Alta Gerencia para la presentación de información técnica, análisis especializados y seguimiento a los temas tratados, así como solicitar apoyo externo para fortalecer el análisis y la toma de decisiones, sin que ello implique delegación de sus responsabilidades. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |

|                                                                                                                                                                                                         |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                    |           |
| 18.12. Para la integración de sus Comités, la Junta Directiva toma en consideración los perfiles, conocimientos y experiencia profesional de los miembros en relación con la materia objeto del Comité. |           |
|                                                                                                                                                                                                         |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                        | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                                                         |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <p>Para la integración de los Comités de Auditoría y de Riesgos, la Junta Directiva de Titularice S.A. tiene en cuenta los perfiles, conocimientos técnicos y experiencia profesional de sus miembros, en relación con las materias específicas objeto de análisis de cada Comité.</p> <p>En particular, se prioriza que los integrantes cuenten con experiencia y competencias en finanzas, contabilidad, riesgos, control interno, regulación financiera y gobierno corporativo, de manera que los Comités puedan cumplir de forma adecuada sus funciones de análisis, supervisión y recomendación a la Junta Directiva.</p>                                                                       |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>FECHA DE IMPLEMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <p>18.13. De las reuniones de los Comités se levanta acta, cuya copia se remite a todos los miembros de la Junta Directiva de la sociedad. Si los Comités cuentan con facultades delegadas para la toma de decisiones, las actas se ajustan a lo exigido en los artículos 189 y 431 del Código de Comercio.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <p>De las reuniones de los Comités de Auditoría y de Riesgos de la Junta Directiva de Titularice S.A. se levanta acta, en la cual se dejan registradas las deliberaciones, recomendaciones y conclusiones adoptadas. Dichas actas son remitidas a los miembros de la Junta Directiva, garantizando un adecuado flujo de información y trazabilidad de los asuntos tratados en los comités de apoyo.</p> <p>Adicionalmente, en el evento en que los Comités cuenten con facultades delegadas para la toma de decisiones, las actas se elaboran en observancia de lo dispuesto en los artículos 189 y 431 del Código de Comercio, asegurando el cumplimiento de los requisitos legales aplicables.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>FECHA DE IMPLEMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 24.2. Con carácter general, la política de la Junta Directiva consiste en delegar el Giro Ordinario de los negocios en el equipo de Alta Gerencia, concentrando su actividad en las funciones generales de estrategia, supervisión, gobierno y control.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <p>Con carácter general, la política de la Junta Directiva de Titularice S.A. consiste en delegar la gestión del giro ordinario de los negocios en el equipo de Alta Gerencia, concentrando su actuación en las funciones de dirección estratégica, supervisión, gobierno y control.</p> <p>La Junta Directiva define los lineamientos estratégicos, aprueba políticas, realiza seguimiento al desempeño y ejerce labores de supervisión, mientras que la Alta Gerencia, bajo el liderazgo del Presidente de la Sociedad, es responsable de la ejecución operativa y la administración cotidiana del negocio, conforme a la normativa interna vigente.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 24.3. Como norma general los miembros de la Alta Gerencia son identificados, evaluados y designados directamente por el Presidente de la sociedad ya que son sus colaboradores directos. Alternativamente, la sociedad puede optar porque los miembros de la Alta Gerencia sean designados por la Junta Directiva a propuesta del Presidente de la sociedad. Independientemente de quién haga la designación final, los candidatos a ocupar puestos ejecutivos clave de la sociedad son conocidos y evaluados por el Comité de Nombramientos y Remuneraciones de la Junta Directiva, quien deberá emitir su opinión. |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>NO</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>En Titularice S.A., la identificación, evaluación y designación de los miembros de la Alta Gerencia se realiza directamente por el Presidente de la Sociedad, en su calidad de responsable de la gestión del giro ordinario y de liderazgo del equipo directivo.</p> <p>La Sociedad no cuenta con un Comité de Nombramientos y Remuneraciones, ni con un órgano equivalente que conozca y evalúe formalmente a los candidatos a cargos ejecutivos clave y emita una opinión previa a su designación. En consecuencia, aunque la Junta Directiva ejerce funciones de supervisión general sobre la gestión de la Alta Gerencia, no participa de manera estructurada en el proceso de evaluación y designación individual de dichos cargos, más allá de los mecanismos generales de control y seguimiento.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <p>24.4. La sociedad cuenta con una política clara de delegación de funciones aprobada por la Junta Directiva y/o un esquema de poderes que permite conocer el nivel de empoderamiento del Presidente de la sociedad y de los demás miembros de la Alta Gerencia.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <p>Titularice S.A. cuenta con un esquema formal de delegación de funciones y poderes, aprobado por la Junta Directiva, que permite identificar de manera clara el nivel de empoderamiento del Presidente de la Sociedad y de los miembros de la Alta Gerencia.</p>    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| 24.5. La Junta Directiva, por medio del Comité de Nombramientos y Retribuciones, o quien cumpla sus funciones, lidera anualmente la evaluación del desempeño del Presidente de la sociedad y conoce las evaluaciones de los demás miembros de la Alta Gerencia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <p>En Titularice S.A. la Junta Directiva no lidera de manera anual y formal, a través de un Comité de Nombramientos y Retribuciones ni de un órgano equivalente, la evaluación del desempeño del Presidente de la Sociedad, ni conoce de forma estructurada las evaluaciones de los demás miembros de la Alta Gerencia.</p> <p>La Sociedad no cuenta con un Comité de Nombramientos y Retribuciones, ni ha definido un procedimiento formal mediante el cual la Junta Directiva, o un comité delegado, realice o centralice dichas evaluaciones de desempeño. En consecuencia, aunque la Junta ejerce supervisión general sobre la gestión de la Alta Gerencia, no existe un esquema anual, sistemático y documentado de evaluación de desempeño en los términos previstos en la recomendación.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |
| 24.6. La sociedad cuenta con una política de remuneración del Presidente de la sociedad y de los demás miembros de la Alta Gerencia, aprobada por la Junta Directiva, que identifica todos los componentes retributivos que efectivamente se pueden satisfacer, atados al cumplimiento de objetivos a largo plazo y los niveles de riesgo. |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>NO</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>Actualmente, Titularice S.A. no cuenta con una política formal, integral y documentada de remuneración del Presidente de la Sociedad y de los demás miembros de la Alta Gerencia, aprobada por la Junta Directiva, que identifique de manera expresa todos los componentes retributivos y que los vincule al cumplimiento de objetivos de largo plazo y a los niveles de riesgo asumidos.</p> <p>Si bien las condiciones de remuneración de la Alta Gerencia pueden definirse contractualmente y gestionarse en el marco de la administración ordinaria, no existe una política estructurada que consolide dichos componentes bajo un enfoque de desempeño de largo plazo y gestión de riesgos, en los términos previstos en la recomendación.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <p>24.7. Si la retribución del Presidente de la sociedad incluye un componente fijo y uno variable, su diseño técnico y forma de cálculo impide que el componente variable pueda llegar a superar el límite máximo establecido por la Junta Directiva.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <p>La presente recomendación no resulta aplicable para Titularice S.A., en la medida en que la retribución del Presidente de la Sociedad no incluye un componente variable formalmente definido, ni existe un esquema técnico de remuneración variable aprobado por la Junta Directiva que requiera el establecimiento de límites máximos o reglas de cálculo asociadas.</p> <p>En consecuencia, no se ha definido un diseño técnico ni un tope máximo para un componente variable inexistente.</p>                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| 25.1. La Junta Directiva es la responsable última, de la existencia de un sólido ambiente de control dentro de la sociedad, adaptado a su naturaleza, tamaño, complejidad y riesgos, de forma que cumpla con los presupuestos señalados en la recomendación 25.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. es la responsable última de la existencia y fortalecimiento de un ambiente de control sólido, acorde con la naturaleza, tamaño, complejidad y perfil de riesgos de la Sociedad.</p> <p>En ejercicio de esta responsabilidad, la Junta Directiva define y supervisa el Sistema de Control Interno, el marco de administración de riesgos, las políticas y procedimientos relevantes, y realiza seguimiento a su eficacia, apoyándose en la Alta Gerencia, el Comité de Auditoría, el Comité de Riesgos y las funciones de control, en concordancia con las disposiciones normativas y las mejores prácticas de gobierno corporativo.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
| 25.2. En el caso de los Conglomerados, la Junta Directiva de la Matriz propenderá por la existencia de una Arquitectura de Control con alcance consolidado, formal, y que abarque a todos las empresas Subordinadas, estableciendo responsabilidades respecto a las políticas y lineamientos sobre esta materia a nivel de conglomerado y definiendo líneas de reporte claras que permitan una visión consolidada de los riesgos a los que está expuesto el Conglomerado y la toma de medidas de control. |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>NA</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |
| <p>La sociedad no se encuentra dentro de la definición legal de Matriz ni Subordinada.</p> <p>Código de Comercio, artículos 260 - Subordinación y 261 -Presunciones de subordinación.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |

|                                |                              |
|--------------------------------|------------------------------|
|                                |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                |                              |

|                                                                                                                                                                                                     |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                |                              |
| 26.1. En la sociedad, los objetivos de la gestión de riesgos son los que contempla la recomendación 26.1.                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                    | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                   |                              |
| En Titularice S.A., los objetivos de la gestión de riesgos se encuentran alineados con los previstos en la recomendación 26.1, en la medida en que el Sistema Integral de Administración de Riesgos |                              |
|                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                      | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                          |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| 18.14. Salvo que el marco legal o regulatorio aplicable exija su constitución, en el caso de los Conglomerados la normativa interna prevé que las Juntas Directivas de las Empresas Subordinadas pueden optar por no constituir Comités específicos para el tratamiento de ciertas materias y ser éstas tareas asumidas por los Comités de la Junta Directiva de la Matriz, sin que esto suponga una transferencia hacia la matriz de la responsabilidad de las Juntas Directivas de las empresas subordinadas. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>NA</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| La sociedad no hace parte de conglomerado.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 18.15. La principal tarea del Comité de Auditoría es asistir a la Junta Directiva en su función de supervisión mediante la evaluación de los procedimientos contables, el relacionamiento con el Revisor Fiscal y, en general, la revisión de la Arquitectura de Control de la Sociedad, incluida la auditoría del sistema de gestión de riesgos implementado por la sociedad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <p>La principal función del Comité de Auditoría de la Junta Directiva de Titularice S.A. es asistir a la Junta Directiva en su labor de supervisión, mediante la evaluación de los procedimientos contables, el relacionamiento y seguimiento al Revisor Fiscal, y la revisión integral de la Arquitectura de Control de la Sociedad.</p> <p>En este contexto, el Comité de Auditoría revisa y evalúa el funcionamiento del Sistema de Control Interno, así como los resultados de las auditorías internas y externas, y realiza seguimiento a la gestión de riesgos, incluyendo la revisión del sistema de administración de riesgos implementado por la Sociedad, en coordinación con las instancias responsables.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 18.16. Los miembros del Comité de Auditoría cuentan con conocimientos contables, financieros y otras materias asociadas, lo que les permite pronunciarse con rigor sobre los temas competencia del Comité con un nivel suficiente para entender su alcance y complejidad. |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                         |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>Los miembros del Comité de Auditoría de la Junta Directiva de Titularice S.A. cuentan con conocimientos y experiencia en materias contables, financieras y de control, así como en otras áreas asociadas al alcance de las funciones del Comité, lo que les permite analizar y pronunciarse con rigor técnico sobre los temas de su competencia.</p> <p>Dicha experiencia facilita la comprensión adecuada del alcance, complejidad e impacto de los asuntos sometidos a consideración del Comité, incluyendo estados financieros, procesos contables, control interno, relacionamiento con el Revisor Fiscal y resultados de auditoría.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <p>18.17. A solicitud del Presidente de la Asamblea, el Presidente del Comité de Auditoría, informa a la Asamblea General de Accionistas sobre aspectos concretos del trabajo realizado por el Comité, como por ejemplo, el análisis del alcance y contenido del Informe del Revisor Fiscal.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <p>En Titularice S.A., a solicitud del Presidente de la Asamblea General de Accionistas, el Presidente del Comité de Auditoría puede informar a la Asamblea sobre aspectos específicos del trabajo desarrollado por dicho Comité, incluyendo, entre otros, el análisis del alcance y contenido del Informe del Revisor Fiscal, así como las principales conclusiones y recomendaciones formuladas a la Junta Directiva.</p> <p>Este esquema permite fortalecer la transparencia frente a los accionistas, sin desdibujar las funciones propias de la Junta Directiva ni del Comité de Auditoría.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| 18.18. El Reglamento Interno del Comité de Auditoría le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.18.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <p>El Reglamento Interno del Comité de Auditoría de Titularice S.A. atribuye a dicho Comité las funciones propias de apoyo a la Junta Directiva en la supervisión, incluyendo la revisión de los procesos contables, el seguimiento al relacionamiento con el Revisor Fiscal, la evaluación del Sistema de Control Interno, y la revisión de la Arquitectura de Control de la Sociedad, así como el seguimiento a los resultados de auditoría y a los planes de acción derivados.</p> <p>Estas funciones se encuentran alineadas con las señaladas en la recomendación 18.18, permitiendo al Comité ejercer un rol técnico, independiente y efectivo en apoyo a la Junta Directiva.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| 18.19. El principal objetivo del Comité de Nombramientos y Retribuciones es apoyar a la Junta Directiva en el ejercicio de sus funciones de carácter decisorio o de asesoramiento asociadas a las materias de nombramientos y remuneración de los miembros de la Junta Directiva y de la Alta Gerencia y vigilar la observancia de las reglas de Gobierno Corporativo, revisando periódicamente su cumplimiento, recomendaciones y principios (en aquellos casos en que esta función no está atribuida expresamente a otro comité de la sociedad). |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| No se cuenta con este Comité, las funciones las asume la Junta en Pleno.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| 18.20. Algunos miembros del Comité de Nombramientos y Retribuciones poseen conocimientos en estrategia, recursos humanos (reclutamiento y selección, contratación, capacitación, administración o gestión del personal), política salarial y materias afines, con un nivel suficiente para entender el alcance y la complejidad que estas materias presenten en la sociedad. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| No se cuenta con este Comité, las funciones las asume la Junta en Pleno.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| 18.21. A solicitud del Presidente de la Asamblea, el Presidente del Comité de Nombramientos y Retribuciones, puede informar a la Asamblea General de Accionistas sobre aspectos concretos del trabajo realizado por el Comité, como por ejemplo el seguimiento de las políticas de remuneración de la Junta Directiva y Alta Gerencia. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| No se cuenta con este Comité, las funciones las asume la Junta en Pleno.                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                  |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 18.22. El Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.22. |                              |
|                                                                                                                                       |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                      | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                     |                              |
| No se cuenta con este Comité, las funciones las asume la Junta en Pleno.                                                              |                              |
|                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                       |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 18.23. El principal objetivo del Comité de Riesgos es asistir a la Junta Directiva en el cumplimiento de sus responsabilidades de supervisión en relación con la gestión de riesgos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <p>El Comité de Riesgos de la Junta Directiva de Titularice S.A. tiene como objetivo principal asistir a la Junta Directiva en el cumplimiento de sus responsabilidades de supervisión sobre la gestión integral de riesgos de la Sociedad.</p> <p>En este sentido, el Comité apoya a la Junta Directiva mediante la revisión y seguimiento de las políticas, metodologías y procesos de administración de riesgos, el análisis del perfil de riesgo, el monitoreo de la exposición a los riesgos relevantes y la evaluación de la eficacia de los controles y medidas de mitigación, formulando recomendaciones para la toma de decisiones informadas.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-16                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 18.24. A petición del Presidente de la Asamblea, el Presidente del Comité de Riesgos puede informar a la Asamblea General de Accionistas sobre aspectos concretos del trabajo realizado por el Comité.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>En Titularice S.A., a petición del Presidente de la Asamblea General de Accionistas, el Presidente del Comité de Riesgos puede informar a la Asamblea sobre aspectos específicos del trabajo desarrollado por dicho Comité, tales como el enfoque de la gestión de riesgos, los principales riesgos identificados y las acciones de seguimiento realizadas, cuando así se considere pertinente.</p> <p>Este mecanismo fortalece la transparencia y la rendición de cuentas frente a los accionistas, sin afectar la estructura de responsabilidades entre la Junta Directiva, sus comités de apoyo y la Alta Gerencia.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |           |
| 18.25. Con los ajustes que sean necesarios para distinguir entre sociedades que pertenecen al sector financiero o al sector real de la economía, y sin perjuicio de las funciones asignadas a este comité por las normas vigentes, el Reglamento Interno del Comité de Riesgos le atribuye las funciones establecidas en la recomendación 18.25. |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |

El Reglamento Interno del Comité de Riesgos de Titularice S.A. atribuye a dicho Comité las funciones propias de apoyo a la Junta Directiva en la supervisión de la gestión de riesgos, incorporando los ajustes necesarios acordes con la naturaleza de la Sociedad y su pertenencia al sector financiero, y sin perjuicio de las funciones que le asignan las normas vigentes aplicables.

En particular, el Reglamento contempla funciones relacionadas con la revisión de políticas, metodologías y marcos de administración de riesgos, el seguimiento al perfil de riesgo, la evaluación de la efectividad de los controles, el monitoreo de eventos de riesgo y la formulación de recomendaciones a la Junta Directiva, en línea con lo previsto en la recomendación 18.25.

| FECHA DE IMPREMENTACIÓN | FECHA DE MODIFICACIÓN |
|-------------------------|-----------------------|
| 2022-05-06              |                       |

| RECOMENDACIÓN |
|---------------|
|---------------|

18.26. El principal cometido del Comité de Gobierno Corporativo es asistir a la Junta Directiva en sus funciones de propuestas y de supervisión de las medidas de Gobierno Corporativo adoptadas por la sociedad.

| RESPUESTA | NO |
|-----------|----|
|           |    |

| COMENTARIO |
|------------|
|------------|

La Junta Directiva de Titularice S.A. no ha constituido un Comité de Gobierno Corporativo, por lo cual no resulta aplicable la asignación de funciones específicas a dicho comité.

Las funciones relacionadas con la propuesta, seguimiento y supervisión de las medidas de Gobierno Corporativo adoptadas por la Sociedad son ejercidas directamente por la Junta Directiva en pleno, conforme a lo establecido en los Estatutos Sociales y en la normativa interna vigente, sin delegación en un comité especializado.

| FECHA DE IMPREMENTACIÓN | FECHA DE MODIFICACIÓN |
|-------------------------|-----------------------|
|                         |                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| 18.27. El Reglamento Interno del Comité de Gobierno Corporativo le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.27.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. no ha constituido un Comité de Gobierno Corporativo, por lo cual la Sociedad no cuenta con un Reglamento Interno que atribuya a dicho comité las funciones señaladas en la recomendación 18.27.</p> <p>Las funciones asociadas al gobierno corporativo, incluyendo la definición, seguimiento y supervisión de las prácticas adoptadas por la Sociedad, son ejercidas directamente por la Junta Directiva en pleno, conforme a los Estatutos Sociales y a la normativa interna vigente.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |
| 19.1 El Presidente de la Junta Directiva con la asistencia del Secretario y del Presidente de la sociedad prepara un plan de trabajo de la Junta Directiva para el periodo evaluado, herramienta que facilita determinar el número razonable de reuniones ordinarias por año y su duración estimada.                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           |
| <p>El Presidente de la Junta Directiva de Titularice S.A., con el apoyo del Secretario de la Junta Directiva y en coordinación con el Presidente de la Sociedad, prepara y somete a aprobación de la Junta Directiva el plan anual de trabajo.</p> <p>Este plan constituye una herramienta de planeación que permite organizar los asuntos estratégicos y de supervisión a tratar durante el año, así como determinar el número razonable de reuniones ordinarias, su periodicidad y la duración estimada, en línea con lo previsto en el Reglamento de la Junta Directiva.</p> |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |

| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|--------------------------------|------------------------------|
| 2022-05-06                     |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 19.2. Salvo las entidades sometidas a vigilancia que por su régimen están obligadas mínimo a una (1) reunión por mes, la Junta Directiva de la sociedad celebra entre ocho (8) y doce (12) reuniones ordinarias por año.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A., en su condición de entidad sometida a la vigilancia de la Superintendencia Financiera de Colombia, celebra reuniones ordinarias con una periodicidad mínima mensual, conforme a lo previsto en su Reglamento de Junta Directiva.</p> <p>En consecuencia, la Junta Directiva realiza doce (12) reuniones ordinarias al año, superando el rango general de entre ocho (8) y doce (12) reuniones señalado en la recomendación, y atendiendo las exigencias propias de su régimen de supervisión.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                               |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 19.3. Una (1) o dos (2) reuniones por año de la Junta Directiva tienen un foco claramente orientado a la definición y seguimiento de la estrategia de la sociedad. |           |
|                                                                                                                                                                    |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                   | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                    |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. destina una o más reuniones ordinarias al año con un foco específico en la definición, revisión y seguimiento de la estrategia de la Sociedad, incluyendo el análisis del entorno, los objetivos estratégicos, el desempeño del negocio y los principales riesgos estratégicos.</p> <p>Estas sesiones permiten a la Junta Directiva evaluar el avance frente a la estrategia aprobada, realizar ajustes cuando resulta necesario y asegurar su alineación con el apetito de riesgo y las capacidades operativas de la entidad.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <p>19.4. La Junta Directiva aprueba un calendario concreto de sesiones ordinarias, sin perjuicio de que, con carácter extraordinario, pueda reunirse cuantas veces sea necesario.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. aprueba un calendario concreto de sesiones ordinarias, permitiendo una adecuada planeación y organización de sus actividades durante el periodo.</p> <p>Sin perjuicio de lo anterior, el Reglamento de la Junta Directiva prevé expresamente la posibilidad de realizar reuniones extraordinarias, cuando las necesidades de la Sociedad así lo requieran, por convocatoria de los órganos y personas habilitadas para ello.</p>                                                                                                   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>19.5. Junto con la convocatoria de la reunión y, como mínimo, con una antelación de cinco (5) días comunes, se entregan a los miembros de la Junta Directiva los documentos o la información asociada a cada punto del Orden del Día, para que sus miembros puedan participar activamente y tomen las decisiones de forma razonada.</p>                                                                                                                                                                          |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. entrega a sus miembros, junto con la convocatoria a las reuniones y con una antelación mínima de cinco (5) días, la información y documentación asociada a cada punto del orden del día, conforme a lo establecido en el Reglamento de la Junta Directiva.</p> <p>Este procedimiento permite que los miembros de la Junta analicen previamente los asuntos a tratar, participen activamente en las deliberaciones y adopten decisiones de manera informada y razonada.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <p>19.6. El Presidente de la Junta Directiva asume, con el concurso del Secretario de la Junta Directiva, la responsabilidad última de que los miembros reciban la información con antelación suficiente y que la información sea útil, por lo que en el conjunto de documentos que se entrega (dashboard de la Junta Directiva) debe primar la calidad frente a la cantidad.</p> |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |

| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>El Presidente de la Junta Directiva de Titularice S.A., con el apoyo del Secretario de la Junta Directiva, asume la responsabilidad de garantizar que los miembros de la Junta reciban la información con la antelación suficiente, así como de velar porque dicha información sea clara, pertinente y útil para el proceso de deliberación y toma de decisiones.</p> <p>En este sentido, la información que se remite a los miembros de la Junta se organiza bajo un enfoque de calidad sobre cantidad, priorizando reportes ejecutivos, análisis relevantes y tableros de seguimiento (dashboard de Junta Directiva), que facilitan una visión integral y oportuna de los asuntos estratégicos, financieros y de riesgos.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>19.7. La responsabilidad última de la preparación del Orden del Día de las reuniones de la Junta Directiva corresponde al Presidente de la Junta Directiva y no al Presidente de la sociedad, y se estructura de acuerdo con ciertos parámetros que permitan seguir un orden lógico de la presentación de los temas y los debates.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <p>La responsabilidad última de la preparación del Orden del Día de las reuniones de la Junta Directiva de Titularice S.A. corresponde al Presidente de la Junta Directiva, quien lo define y estructura de manera coordinada con el Secretario de la Junta, y en articulación con el Presidente de la Sociedad, cuando resulta necesario para efectos informativos.</p> <p>El Orden del Día se organiza bajo criterios lógicos y estructurados, que permiten una adecuada secuencia de los temas, facilitan el debate informado y aseguran un tratamiento ordenado de los asuntos estratégicos, financieros, de riesgos y de contro</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 19.8. En el Informe Anual de Gobierno Corporativo y en la página Web corporativa, la sociedad hace pública la asistencia de los miembros a las reuniones de la Junta Directiva y sus Comités.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <p>Actualmente, Titularice S.A. no publica de manera expresa en el Informe Anual de Gobierno Corporativo ni en su página web corporativa la información relacionada con la asistencia de los miembros a las reuniones de la Junta Directiva y de sus Comités.</p> <p>Si bien la asistencia y participación de los miembros queda debidamente documentada en las actas de la Junta Directiva y de los Comités respectivos, dicha información no ha sido divulgada públicamente a través de los canales señalados en la recomendación.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>FECHA DE IMPLEMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 19.9. Anualmente la Junta Directiva evalúa la eficacia de su trabajo como órgano colegiado, la de sus Comités y la de los miembros individualmente considerados, incluyendo la evaluación por pares, así como la razonabilidad de sus normas internas y la dedicación y rendimiento de sus miembros, proponiendo, en su caso, las modificaciones a su organización y funcionamiento que considere pertinentes. En el caso de Conglomerados, la Junta Directiva de la matriz exige que el proceso de evaluación se lleve a cabo también en las Juntas Directivas de las Empresas Subordinadas. |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           |

| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. realiza anualmente una autoevaluación de su gestión como órgano colegiado, así como de la eficacia de sus Comités de apoyo, de conformidad con lo establecido en el Reglamento de la Junta Directiva.</p> <p>Este ejercicio permite evaluar el funcionamiento general de la Junta, la pertinencia de sus normas internas, y el desempeño en el cumplimiento de sus responsabilidades. A partir de los resultados, la Junta Directiva define acciones de mejora, cuando resulta pertinente, relacionadas con su organización y funcionamiento.</p> <p>En cuanto a los aspectos relativos a conglomerados y juntas de empresas subordinadas, estos no resultan aplicables, dado que Titularice S.A. no hace parte de un conglomerado financiero ni cuenta con sociedades subordinadas.</p> |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| 19.10. La Junta Directiva alterna la técnica de la autoevaluación interna con la evaluación externa realizada por asesores independientes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | NO                    |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |
| <p>Actualmente, la Junta Directiva de Titularice S.A. realiza la evaluación de su desempeño mediante mecanismos de autoevaluación interna, conforme a lo previsto en su normativa interna; sin embargo, no ha implementado de manera periódica o alternada evaluaciones externas realizadas por asesores independientes.</p> <p>La Sociedad no ha formalizado un esquema que combine la autoevaluación interna con evaluaciones externas, por lo cual la recomendación no se adopta en su totalidad.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | FECHA DE MODIFICACIÓN |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| 20.1. El Reglamento de la Junta Directiva complementa lo dispuesto en el marco normativo, en relación con los deberes y derechos de los miembros de la Junta Directiva.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <p>El Reglamento de la Junta Directiva de Titularice S.A. complementa lo dispuesto en el marco normativo aplicable, desarrollando de manera específica los deberes, responsabilidades y derechos de los miembros de la Junta Directiva, en concordancia con la legislación comercial, financiera y las disposiciones de gobierno corporativo vigentes.</p> <p>En particular, el Reglamento precisa aspectos relacionados con el rol estratégico y de supervisión de la Junta, los deberes de diligencia, lealtad y confidencialidad, el acceso a la información necesaria para el ejercicio del cargo, y los mecanismos para el adecuado funcionamiento del órgano colegiado.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| 20.2. El Reglamento de la Junta Directiva desarrolla el entendimiento de la sociedad respecto a los deberes de los miembros de la Junta Directiva a que se refiere la recomendación 20.2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>El Reglamento de la Junta Directiva de Titularice S.A. desarrolla de manera expresa el entendimiento de la Sociedad respecto a los deberes de los miembros de la Junta Directiva, en concordancia con el marco legal y las mejores prácticas de gobierno corporativo.</p> <p>En particular, el Reglamento profundiza en los deberes de diligencia, lealtad, buena fe, confidencialidad, manejo adecuado de conflictos de interés y responsabilidad en la toma de decisiones, así como en la obligación de actuar en el mejor interés de la Sociedad y de los accionistas, permitiendo una interpretación clara y homogénea de dichos deberes.</p>                                                          |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <p>20.3. El Reglamento de la Junta Directiva desarrolla el contenido de los derechos de los miembros de la Junta Directiva que establece la recomendación 20.3.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>El Reglamento de la Junta Directiva de Titularice S.A. desarrolla de manera expresa el contenido de los derechos de los miembros de la Junta Directiva, en línea con lo señalado en la recomendación 20.3 y con el marco normativo aplicable.</p> <p>En particular, el Reglamento reconoce y desarrolla derechos relacionados con el acceso oportuno y suficiente a la información, la participación informada en las deliberaciones y decisiones, la solicitud de información adicional cuando resulte necesario, la constancia de salvedades u observaciones en actas, y el ejercicio de sus funciones en condiciones que garanticen la independencia de criterio y el adecuado desempeño del cargo.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 21.1. La sociedad cuenta con una política y un procedimiento definido y formalizado en la normativa interna para el conocimiento, administración y resolución de las situaciones de conflicto de interés, ya sean directos o indirectos a través de Partes Vinculadas, que pueden afectar a los miembros de la Junta Directiva y demás Administradores.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |
| <p>Titularice S.A. cuenta con una política y un procedimiento formalizado en su normativa interna para el conocimiento, administración y resolución de situaciones de conflicto de interés que puedan afectar a los miembros de la Junta Directiva y demás Administradores, incluyendo conflictos directos e indirectos a través de Partes Vinculadas.</p> <p>Dicho marco establece los deberes de revelación, los mecanismos de abstención en la toma de decisiones, los procedimientos de evaluación y gestión del conflicto, así como la documentación y registro de estas situaciones, en concordancia con el marco legal, estatutario y de gobierno corporativo aplicable.</p> |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 21.2. El procedimiento para la gestión de los conflictos de interés distingue la naturaleza de los mismos, diferenciando entre conflicto de interés esporádico o permanente. Si el conflicto de interés es esporádico, el procedimiento aplicable indica las reglas y pasos a seguir, que deben ser relativamente fáciles de administrar y difícil de eludir para el afectado. Para el caso de conflictos de interés de carácter permanente, el procedimiento considera que si esta situación afecta al conjunto de las operaciones de la sociedad, debe entenderse como una causal de renuncia obligatoria por parte del afectado ya que le imposibilita para ejercer el cargo. |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SI |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |

| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <p>El procedimiento interno de Titularice S.A. para la gestión de conflictos de interés distingue la naturaleza de los conflictos, diferenciando entre conflictos de carácter esporádico y conflictos de carácter permanente.</p> <p>Para los conflictos esporádicos, el procedimiento establece reglas claras de revelación, evaluación y abstención, así como los pasos a seguir para su adecuada gestión, los cuales son operativamente sencillos de administrar y difíciles de eludir, garantizando la transparencia y la integridad en la toma de decisiones.</p> <p>En el caso de conflictos de interés permanentes, el procedimiento contempla que, cuando estos afectan de manera estructural el ejercicio del cargo o el conjunto de las operaciones de la Sociedad, la situación se configura como una incompatibilidad que imposibilita el adecuado desempeño de las funciones, lo cual puede dar lugar a la renuncia obligatoria del afectado, conforme al marco legal y estatutario aplicable.</p> |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>21.3. Los miembros de la Junta Directiva, Representantes Legales, miembros de la Alta Gerencia y demás Administradores de la sociedad informan periódicamente a la Junta Directiva de las relaciones, directas o indirectas, que mantengan entre ellos, o con otras entidades o estructuras pertenecientes al Conglomerado del que hace parte el emisor, o con el emisor, o con proveedores, o con clientes o con cualquier otro Grupo de Interés, de las que pudieran derivarse situaciones de conflicto de interés o influir en la dirección de su opinión o voto, construyendo así un "mapa de Partes Vinculadas" de los Administradores.</p> |    |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | SI |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |

| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>Los miembros de la Junta Directiva, los Representantes Legales, la Alta Gerencia y demás Administradores de Titularice S.A. informan de manera periódica y cuando se presentan cambios relevantes a la Junta Directiva sobre las relaciones directas o indirectas que mantienen entre ellos o con terceros, tales como proveedores, clientes u otros grupos de interés, de las cuales puedan derivarse situaciones de conflicto de interés o que puedan influir en la dirección de su opinión o voto.</p> <p>Esta información se gestiona conforme a la política y procedimiento interno de conflictos de interés, permitiendo identificar y actualizar un mapa de Partes Vinculadas de los Administradores. En cuanto a los aspectos relacionados con conglomerados, estos no resultan aplicables, dado que Titularice S.A. no hace parte de un conglomerado financiero.</p> |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>21.4. Las situaciones de conflicto de interés relevante entendidos como aquellos que obligarían al afectado a abstenerse de una reunión y/o votación, en que se encuentren los miembros de la Junta Directiva y demás Administradores, son recogidas en la información pública que con carácter anual publica la sociedad en su página Web.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>NO</b>                    |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>Actualmente, Titularice S.A. no divulga de manera pública en su página web la información relacionada con las situaciones de conflicto de interés relevante en las que se encuentren los miembros de la Junta Directiva y demás Administradores, entendidas como aquellas que obligan a la abstención en reuniones y/o votaciones.</p> <p>Si bien dichas situaciones son debidamente identificadas, gestionadas y documentadas internamente, conforme a la política y procedimiento de conflictos de interés, y quedan registradas en las actas de los órganos correspondientes, esta información no se publica de forma anual en los canales públicos de la Sociedad.</p> |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 21.5. Para estos efectos, la definición de Parte Vinculada que aplica la sociedad es consistente con la Norma Internacional de Contabilidad n° 24 (NIC 24).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
| <p>Para efectos de la identificación, gestión y revelación de conflictos de interés y relaciones con Partes Vinculadas, Titularice S.A. aplica una definición consistente con la Norma Internacional de Contabilidad ¿ NIC 24, en concordancia con el marco de información financiera aplicable y la normativa interna de la Sociedad.</p> <p>Dicha definición es utilizada de manera transversal para los fines de gobierno corporativo, control interno, gestión de conflictos de interés y revelaciones contables, asegurando coherencia entre los criterios financieros y los mecanismos de supervisión y transparencia.</p> |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 22.1. La sociedad cuenta con una política que define el procedimiento concreto para la valoración, aprobación y revelación de las operaciones con Partes Vinculadas, incluidos los saldos pendientes y relaciones entre ellas, salvo para aquellas operaciones que cuenten con una regulación específica,                                                                        |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
| <p>Titularice S.A. cuenta con una política formalizada en su normativa interna que define el procedimiento para la identificación, valoración, aprobación y revelación de las operaciones con Partes Vinculadas, incluyendo los saldos pendientes y las relaciones existentes entre ellas, en concordancia con el marco legal, contable y de gobierno corporativo aplicable.</p> |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-11-29                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 22.2. La política de la sociedad sobre operaciones con vinculadas aborda los aspectos de que trata la recomendación 22.2.                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| La política de Partes Relacionadas de Titularice S.A. aborda de forma general algunos de los aspectos señalados en la recomendación 22.2, tales como los principios de mercado, la transparencia, la revelación y las responsabilidades de los órganos de gobierno. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                      | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-11-29                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 22.3 La política prevé que no requieren de autorización expresa por parte de la Junta Directiva, las operaciones vinculadas recurrentes propias del giro ordinario realizadas en virtud de contratos de adhesión, o contratos marco generales, cuyas condiciones están perfectamente estandarizadas, se aplican de forma masiva, y son realizadas a precios de mercado, fijados con carácter general por quien actúa como suministrador del bien o servicio del que se trate, y cuya cuantía individual no sea relevante para la sociedad. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| La política de Partes Relacionadas de Titularice S.A. no contempla de manera expresa un tratamiento diferenciado para las operaciones con Partes Vinculadas recurrentes, propias del giro ordinario, realizadas bajo contratos de adhesión o contratos marco estandarizados, ni define de forma explícita que este tipo de operaciones no requieran autorización expresa de la Junta Directiva cuando se efectúen a precios de mercado y su cuantía individual no sea relevante.                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <p>23.1. La sociedad cuenta con una política de remuneración de la Junta Directiva, aprobada por la Asamblea General de Accionistas y revisada cada año, que identifica todos los componentes retributivos que efectivamente se pueden satisfacer. Estos componentes pueden ser fijos o variables. Pueden incluir honorarios fijos por ser miembro de la Junta Directiva, honorarios por asistencia a las reuniones de la Junta y/o sus Comités y otros emolumentos de cualquier clase devengados en el curso del ejercicio, cualquiera que sea su causa, en dinero o en especie, así como las obligaciones contraídas por la sociedad en materia de pensiones o de pago de primas de seguros de vida, u otros conceptos, respecto tanto de los miembros antiguos como actuales, así como aquellas primas de seguro por responsabilidad civil (pólizas D&amp;O) contratadas por la compañía a favor de los miembros de la Junta Directiva.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <p>Actualmente, Titularice S.A. no cuenta con una política formal, integral y documentada de remuneración de la Junta Directiva, aprobada por la Asamblea General de Accionistas y revisada de manera periódica, que identifique de forma expresa todos los componentes retributivos aplicables a sus miembros.</p> <p>Si bien la Asamblea General de Accionistas puede definir o aprobar los honorarios de los miembros de la Junta Directiva, no existe una política estructurada</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 23.2. Si la sociedad adopta sistemas de remuneración mediante el reconocimiento de un componente variable vinculado a la buena marcha de la sociedad en el medio y largo plazo, la política de remuneración incorpora límites a la cuantía que se puede distribuir la Junta Directiva y, si el componente variable está relacionado con los beneficios de la sociedad u otros indicadores de gestión al cierre del periodo evaluado, debe tomar en cuenta las eventuales salvedades que figuren en el informe del Revisor Fiscal y que podrían minorar los resultados del periodo. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>NA</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| La presente recomendación no resulta aplicable para Titularice S.A., en la medida en que la Sociedad no ha adoptado sistemas de remuneración de la Junta Directiva que incluyan componentes variables vinculados a la buena marcha de la sociedad, a los resultados financieros ni a otros indicadores de gestión de corto, mediano o largo plazo.                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 23.3. Los Miembros Patrimoniales e Independientes de la Junta Directiva quedan expresamente excluidos de sistemas retributivos que incorporan opciones sobre acciones o una retribución variable vinculada a la variación absoluta de la cotización de la acción.                                                                                                                          |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>NO</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |
| La presente recomendación no resulta aplicable para Titularice S.A., en la medida en que la Sociedad no ha adoptado sistemas retributivos para los miembros de la Junta Directiva que incorporen opciones sobre acciones, ni componentes variables vinculados a la variación absoluta de la cotización de la acción, ni otros esquemas de remuneración basados en instrumentos de capital. |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |

| FECHA DE IMPREMENTACIÓN | FECHA DE MODIFICACIÓN |
|-------------------------|-----------------------|
|                         |                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| 23.4. Para cada periodo evaluado, en el marco de la política de remuneración, la Asamblea General de Accionistas aprueba un costo máximo de la Junta Directiva por todos los componentes retributivos aprobados.                                                       |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| La presente recomendación no resulta aplicable para Titularice S.A., en la medida en que la Sociedad no cuenta con una política formal e integral de remuneración de la Junta Directiva que consolide todos los componentes retributivos bajo un esquema estructurado. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| 23.5. El costo efectivo total de la Junta Directiva durante el periodo evaluado, que incluye todos los componentes retributivos satisfechos a los miembros de la Junta Directiva así como el reembolso de gastos es conocido por los accionistas y publicado en la página web de la sociedad, con el nivel de desagregación y detalle que apruebe la Junta Directiva. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| Actualmente, Titularice S.A. no publica en su página web el costo efectivo total de la Junta Directiva correspondiente al periodo evaluado, entendido como el valor agregado que incluye honorarios, otros componentes retributivos y reembolsos de gastos, con el nivel de desagregación y detalle que apruebe la Junta Directiva.                                   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| 24.1. El modelo de gobierno de la sociedad establece una separación efectiva entre la administración o gobierno de la sociedad (representada por la Junta Directiva) y el Giro Ordinario de los negocios (a cargo de la Alta Gerencia con el liderazgo del Presidente de la sociedad).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <p>El modelo de gobierno corporativo de Titularice S.A. establece una separación efectiva y clara entre las funciones de administración y gobierno de la sociedad, a cargo de la Junta Directiva, y la gestión del giro ordinario de los negocios, que corresponde a la Alta Gerencia, bajo el liderazgo del Presidente de la Sociedad.</p> <p>La Junta Directiva ejerce funciones de dirección estratégica, supervisión y control, mientras que la Alta Gerencia es responsable de la ejecución operativa, la gestión diaria del negocio y la implementación de las decisiones estratégicas, conforme a lo dispuesto en los Estatutos Sociales y la normativa interna.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |

|                                                                                                                                                                                          |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                     |           |
| 26.2. La sociedad cuenta con un mapa de riesgos entendido como una herramienta para la identificación y seguimiento de los riesgos financieros y no financieros a los que está expuesta. |           |
|                                                                                                                                                                                          |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                         | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                                          |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                        |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>Titularice S.A. cuenta con un mapa de riesgos como herramienta estructurada para la identificación, evaluación, seguimiento y monitoreo de los riesgos financieros y no financieros a los que se encuentra expuesta la Sociedad.</p> <p>El mapa de riesgos incorpora la identificación de riesgos estratégicos, financieros, operativos, legales, de cumplimiento, tecnológicos y reputacionales, así como su evaluación en términos de probabilidad e impacto, la definición de controles y planes de acción, y el seguimiento periódico de la exposición residual, en coherencia con el Sistema Integral de Administración de Riesgos.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <p>26.3. La Junta Directiva es responsable de definir una política de administración de riesgos, así como de fijar unos límites máximos de exposición a cada riesgo identificado.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. es la responsable de definir y aprobar la política de administración de riesgos, así como de establecer los límites máximos de exposición para los riesgos relevantes identificados, en concordancia con el apetito y tolerancia al riesgo de la Sociedad.</p> <p>Estos lineamientos se materializan a través del Sistema Integral de Administración de Riesgos, que contempla políticas, metodologías, límites, indicadores y mecanismos de seguimiento, cuya ejecución corresponde a la Alta Gerencia, y cuya supervisión se realiza con el apoyo del Comité de Riesgos.</p>                         |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |

|                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                |                              |
| 26.4. La Junta Directiva conoce y supervisa periódicamente la exposición efectiva de la sociedad a los límites máximos de riesgo definidos, y plantea acciones de corrección y seguimiento en caso de desviaciones. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                    | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                   |                              |
| Esta función es delegada en el Comité de Riesgos, Código de Buen Gobierno Corporativo, Artículo 19 - numeral 4,                                                                                                     |                              |
|                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>FECHA DE IMPLEMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                      | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                          |                              |

  

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| 26.5. En el marco de la política de administración riesgos, la Alta Gerencia es la dueña de los procesos y responsable de la administración de riesgos, es decir, de identificar, evaluar, medir, controlar, monitorear y reportar los riesgos, definiendo metodologías, y asegurando que la administración de riesgos es consistente con la estrategia, la política de riesgos definida, y los límites máximos aprobados. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| En el marco de la política de administración de riesgos de Titularice S.A., la Alta Gerencia actúa como dueña de los procesos y es responsable directa de la administración integral de los riesgos, lo que comprende su identificación, evaluación, medición, control, monitoreo y reporte.                                                                                                                               |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <b>FECHA DE IMPLEMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| 26.6. La sociedad cuenta con una política de delegación de riesgos, aprobada por la Junta Directiva, que establece los límites de riesgo que pueden ser administrados directamente por cada nivel en la sociedad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
| <p>Titularice S.A. cuenta con un esquema formal de delegación de la gestión de riesgos, aprobado por la Junta Directiva, el cual se encuentra incorporado en el Manual del Sistema Integral de Gestión de Riesgos ¿ SARE.</p> <p>Dicho esquema establece los niveles de responsabilidad, facultades y límites de riesgo que pueden ser administrados por cada nivel de la organización, bajo el modelo de tres líneas de defensa, definiendo umbrales de tolerancia, mecanismos de escalamiento y acciones correctivas cuando se presentan desviaciones frente al apetito de riesgo aprobado por la Junta Directiva.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

|                                                                                                                                                                                           |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                      |                              |
| 26.7. En los Conglomerados, la administración de riesgos debe hacerse a nivel consolidado de tal forma que contribuya a la cohesión y al control de las empresas que lo conforman.        |                              |
|                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                          | <b>NA</b>                    |
|                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                         |                              |
| <p>La sociedad no se encuentra dentro de la definición legal de Matriz ni Subordinada.</p> <p>Código de Comercio, artículos 260 - Subordinación y 261 -Presunciones de subordinación.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                            | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                           |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| 26.8. Si la sociedad cuenta con una estructura compleja y diversa de negocios y operaciones, existe la posición del Gerente de Riesgos (CRO Chief Risk Officer) con competencia a nivel del Conglomerado si se trata de empresas integradas en situaciones de control y/o grupo empresarial. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>NA</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| La sociedad no se encuentra dentro de la definición legal de Matriz ni Subordinada.<br>Código de Comercio, artículos 260 - Subordinación y 261 -Presunciones de subordinación.                                                                                                               |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| 27.1. La Junta Directiva es responsable de velar por la existencia de un adecuado sistema de control interno, adaptado a la sociedad y su complejidad, y consistente con la gestión de riesgos en vigor.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| La Junta Directiva de Titularice S.A. es la responsable última de velar por la existencia, adecuado diseño y funcionamiento de un Sistema de Control Interno, el cual se encuentra adaptado a la naturaleza, tamaño y complejidad de la Sociedad, y es consistente con el Sistema Integral de Administración de Riesgos en vigor.<br>En ejercicio de esta responsabilidad, la Junta Directiva aprueba las políticas, lineamientos y marcos de control, realiza seguimiento periódico a su efectividad y se apoya en el Comité de Auditoría, el Comité de Riesgos, la Alta Gerencia y las funciones de control, asegurando la adecuada articulación entre gestión de riesgos, control interno y gobierno corporativo. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 27.2. La Junta Directiva es responsable de supervisar la eficacia e idoneidad del sistema de control interno, que podrá delegarse en el Comité de Auditoría, sin que por ello la Junta pierda su responsabilidad de supervisión.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. es responsable de supervisar la eficacia e idoneidad del Sistema de Control Interno, pudiendo delegar funciones específicas de seguimiento y análisis en el Comité de Auditoría, sin que ello implique la pérdida de su responsabilidad última de supervisión.</p> <p>En este sentido, el Comité de Auditoría actúa como instancia de apoyo técnico, revisando el funcionamiento del control interno, los resultados de auditorías internas y externas, y el avance de los planes de acción, mientras que la Junta Directiva conoce, evalúa y adopta las decisiones correspondientes, asegurando un control efectivo y continuo.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 27.3. En la sociedad se aplica y exige el principio de autocontrol, entendido como la "capacidad de las personas que participan en los distintos procesos de considerar el control como parte inherente de sus responsabilidades, campos de acción y toma de decisiones".                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>En Titularice S.A. se aplica y exige el principio de autocontrol como parte integral del Sistema de Control Interno, entendido como la responsabilidad de cada colaborador y administrador de incorporar el control en su gestión diaria, en la toma de decisiones y en la ejecución de los procesos a su cargo. Este principio se materializa a través de la definición de responsabilidades por proceso, la existencia de procedimientos y controles operativos, la identificación de dueños de riesgo, y la exigencia de que cada nivel organizacional actúe de manera diligente, preventiva y conforme a las políticas y lineamientos establecidos.</p>                                                   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>28.1. En la sociedad se comunican hacia abajo y en horizontal la cultura, filosofía y políticas de riesgos, así como los límites de exposición aprobados, de forma que el conjunto de la organización considere los riesgos y las actividades de control en su actividad.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| <p>En Titularice S.A. se comunican de manera descendente y transversal la cultura, filosofía y políticas de gestión de riesgos, así como los límites de exposición aprobados, con el fin de que el conjunto de la organización incorpore los riesgos y las actividades de control en el desarrollo de sus funciones y en la toma de decisiones.</p> <p>Esta comunicación se realiza a través de políticas y manuales internos, lineamientos emitidos por la Alta Gerencia, espacios de socialización y capacitación, y la interacción permanente entre las áreas operativas, de riesgos y de control, promoviendo una cultura de riesgo y autocontrol acorde con el perfil y las necesidades de la Sociedad.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 28.2. En la sociedad existe un mecanismo de reporte de información hacia arriba (hacia la Junta Directiva y la Alta Gerencia), que es veraz, comprensible y completo, de forma que apoya y permite la toma informada de decisiones y la administración de riesgos y control.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |
| <p>En Titularice S.A. existe un mecanismo formal de reporte de información hacia arriba, dirigido a la Alta Gerencia y a la Junta Directiva, que es veraz, comprensible, oportuno y completo, y que soporta la toma informada de decisiones, así como la administración y supervisión de los riesgos y del control interno.</p> <p>Este mecanismo se materializa a través de informes periódicos de gestión de riesgos, reportes de exposición frente a límites, seguimiento a eventos e incidentes, indicadores clave de riesgo (KRIs), y reportes consolidados presentados al Comité de Riesgos, al Comité de Auditoría y posteriormente a la Junta Directiva, garantizando trazabilidad, consistencia y alineación con el apetito de riesgo aprobado.</p> |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 28.3. El mecanismo de comunicación y de reporte de información de la sociedad permite que: i. la Alta Gerencia involucre al conjunto de la sociedad resaltando su responsabilidad ante la gestión de riesgos y la definición de controles y ii. el personal de la sociedad entienda su papel en la gestión de riesgos y la identificación de controles, así como su contribución individual en relación con el trabajo de otros. |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SI |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |

| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>En Titularice S.A., el mecanismo de comunicación y reporte de información permite que la Alta Gerencia involucre al conjunto de la organización en la gestión de riesgos, resaltando la responsabilidad de cada área y colaborador en la identificación, evaluación y control de los riesgos asociados a sus procesos.</p> <p>Asimismo, dicho mecanismo facilita que el personal de la Sociedad comprenda su rol específico dentro del Sistema Integral de Administración de Riesgos, la importancia de los controles a su cargo, y su contribución individual en relación con el trabajo de otras áreas, promoviendo una visión integral y coordinada de la gestión de riesgos y del control interno.</p> |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>28.4. Existen líneas internas de denuncias anónimas o "whistleblowers", que permiten a los empleados poder comunicar de forma anónima comportamientos ilegales o antiéticos o que puedan contravenir la cultura de administración de riesgos y controles en la sociedad. Un informe sobre estas denuncias es conocido por la Junta Directiva de la sociedad.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <p>Titularice S.A. cuenta con mecanismos formales de denuncia interna que permiten a los empleados y demás grupos de interés reportar conductas ilegales, antiéticas o contrarias a la cultura de administración de riesgos y controles, garantizando la confidencialidad del denunciante y la protección frente a represalias.</p> <p>Dichos mecanismos se encuentran establecidos en el Código de Ética y Conducta y en el Código de Gobierno Corporativo, los cuales regulan los canales de denuncia, el procedimiento de recepción, análisis, investigación y gestión de los casos, y prevén el escalamiento y conocimiento de las situaciones relevantes por parte de la Junta Directiva, directamente o a través de los órganos de apoyo correspondientes.</p> |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| 29.1. En la sociedad, la Junta Directiva, a través del Comité de Auditoría, es responsable de supervisar la efectividad de los distintos componentes de la Arquitectura de Control.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <p>En Titularice S.A., la Junta Directiva, a través del Comité de Auditoría, es responsable de supervisar la efectividad de los distintos componentes de la Arquitectura de Control de la Sociedad.</p> <p>De conformidad con el Reglamento del Comité de Auditoría, dicho Comité presta apoyo a la Junta Directiva en la implementación y supervisión del Sistema de Control Interno (SCI), realizando seguimiento al cumplimiento de políticas y procedimientos, evaluando la eficacia de los controles, revisando los informes de auditoría interna, revisoría fiscal y auditorías externas, y presentando los correspondientes informes y recomendaciones a la Junta Directiva, sin que esta pierda su responsabilidad última de supervisión</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| 29.2. En la sociedad, la labor de monitoreo dirigida a proveer aseguramiento sobre la eficacia de la Arquitectura de Control, involucra de forma principal a la auditoría interna en colaboración con el Revisor Fiscal en las materias propias de su competencia y en particular lo referido a la información financiera generada por la sociedad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>En Titularice S.A., la labor de monitoreo orientada a proveer aseguramiento sobre la eficacia de la Arquitectura de Control involucra de manera principal a la auditoría interna, en colaboración con el Revisor Fiscal, cada uno dentro del ámbito de sus competencias.</p> <p>La auditoría interna realiza evaluaciones independientes sobre el diseño y funcionamiento de los controles, el cumplimiento de políticas y procedimientos, y el seguimiento a planes de acción, mientras que el Revisor Fiscal ejerce sus funciones de aseguramiento, con énfasis en la razonabilidad y confiabilidad de la información financiera, la observancia normativa y los controles asociados. Los resultados de estas labores son conocidos por el Comité de Auditoría y puestos en consideración de la Junta Directiva.</p>                                                                                     |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <p>29.3. La función de auditoria interna de la sociedad cuenta con un Estatuto de Auditoría Interna, aprobado por el Comité de Auditoría, en el que figure expresamente el alcance de sus funciones en esta materia, que debería comprender los temas señalados en la recomendación 29.3.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>Titularice S.A. cuenta con un Estatuto de Auditoría Interna, aprobado por el Comité de Auditoría, en el cual se define de manera expresa el alcance, objetivos, responsabilidades, facultades y líneas de reporte de la función de auditoría interna.</p> <p>El artículo 43 consagra que el Comité de Auditoría contará con un reglamento interno que desarrollará las funciones del mismo. No obstante lo anterior, los Estatutos sin perjuicio de dicho reglamento contempla también funciones expresas y claras para dicho organo social. En consecuencia, se atiende con la recomendación.</p> <p>Dicho Estatuto contempla, entre otros aspectos, la evaluación de la eficacia de la Arquitectura de Control, la revisión del Sistema de Control Interno, la gestión de riesgos, el cumplimiento normativo, la confiabilidad de la información financiera, y el seguimiento a los planes de acción</p> |                              |

|                                |                              |
|--------------------------------|------------------------------|
|                                |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                     |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                   |
| 29.4. El máximo responsable de la auditoría interna mantiene una relación de independencia profesional respecto a la Alta Gerencia de la sociedad o Conglomerado que lo contrata, mediante su dependencia funcional exclusiva del Comité de Auditoría. |

|                  |           |
|------------------|-----------|
| <b>RESPUESTA</b> | <b>SI</b> |
|------------------|-----------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>En Titularice S.A., el máximo responsable de la auditoría interna mantiene una relación de independencia profesional frente a la Alta Gerencia, al contar con dependencia funcional exclusiva del Comité de Auditoría.</p> <p>En el numeral 8 del artículo 43 se establece sobre las funciones del Comité de Auditoría que deberá: "8.Supervisar las funciones y actividades de la auditoría interna u órgano que haga sus veces, con el objeto de determinar su independencia y objetividad en relación con las actividades que audita, determinar la existencia de limitaciones que impidan su adecuado desempeño, y verificar si el alcance de su labor satisface las necesidades de control de la Sociedad". Igualmente el Código de Gobierno Corporativo establece que una de las obligaciones de la Junta Directiva es: "Adoptar las medidas necesarias para garantizar la independencia del Auditor Interno y hacer seguimiento a su cumplimiento.". En consecuencia, se cumple con la recomendación</p> |

|                                |                              |
|--------------------------------|------------------------------|
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                     |                              |

|                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                          |
| 29.5. En la sociedad el nombramiento y la remoción del responsable de auditoría interna es una responsabilidad de la Junta Directiva, a propuesta del Comité de Auditoría, y su remoción o renuncia es comunicada al mercado. |

|                  |           |
|------------------|-----------|
| <b>RESPUESTA</b> | <b>SI</b> |
|------------------|-----------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
| El artículo 26 de Código de Gobierno Corporativo establece que: "El Auditor Interno es nombrado por la Junta Directiva." En consecuencia, se cumple parcialmente con el requerimiento pues no se establece que el mismo es propuesto por el Comité de Auditoria. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                   | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| 29.6. El Revisor Fiscal de la sociedad o Conglomerado mantiene una clara independencia respecto de éstos, calidad que debe ser declarada en el respectivo informe de auditoría.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| El Revisor Fiscal de Titularice S.A. mantiene una clara independencia profesional respecto de la Sociedad, en cumplimiento de las disposiciones legales y normativas aplicables.<br><br>Dicha independencia es declarada expresamente en los informes de auditoría, en los cuales el Revisor Fiscal manifiesta no encontrarse incurso en inhabilidades, incompatibilidades o conflictos de interés, y certifica el ejercicio de sus funciones con objetividad, autonomía y criterio profesional, conforme a las normas de aseguramiento vigentes. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |

|                                                                                                                                                     |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                |           |
| 29.7. Si la sociedad actúa como Matriz de un Conglomerado, el Revisor Fiscal es el mismo para todas las empresas, incluidas las Empresas off-shore. |           |
|                                                                                                                                                     |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                    | <b>NA</b> |
|                                                                                                                                                     |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                   |           |
| La sociedad no hace parte de conglomerado.                                                                                                          |           |

|                                |                              |
|--------------------------------|------------------------------|
|                                |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                |                              |

|                      |
|----------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b> |
|----------------------|

29.8. La sociedad cuenta con una política para la designación del Revisor Fiscal, aprobada por la Junta Directiva y divulgada entre los Accionistas, en la que figuran las previsiones establecidas en la recomendación 29.8.

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

|                  |           |
|------------------|-----------|
| <b>RESPUESTA</b> | <b>SI</b> |
|------------------|-----------|

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

|                   |
|-------------------|
| <b>COMENTARIO</b> |
|-------------------|

El artículo 30 del Código de Gobierno Corporativo establece sobre la designación del Revisor fiscal lo siguiente: "Sin perjuicio del derecho de cualquier accionista de presentar al máximo órgano social candidatos para ocupar el cargo de revisor fiscal, corresponde a la Junta Directiva, a través del Comité de Auditoría, someter a consideración de la Asamblea General de Accionistas u órgano equivalente, la hoja de vida de los posibles candidatos, para lo cual debe verificar previamente que los mismos cumplan con los requisitos necesarios para desempeñar adecuadamente sus funciones y que no se encuentren incursos en las incompatibilidades e inhabilidades previstas en los arts. 205 del Código de Comercio, así como en los arts. 50 y 51 de la Ley 43 de 1990, además de dar cumplimiento a las normas de aseguramiento de la información, definidas en el artículo 5 de la Ley 1314 de 2009. ". Lo anterior evidencia el cabal cumplimiento de la Recomendación

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

|                                |                              |
|--------------------------------|------------------------------|
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                     |                              |

|                      |
|----------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b> |
|----------------------|

29.9. Con el fin de evitar un exceso de vinculación entre la sociedad y la firma de Revisoría Fiscal y/o sus equipos y mantener su independencia, la sociedad establece un plazo máximo de contratación que oscila entre cinco (5) y diez (10) años. Para el caso de la Revisoría Fiscal, persona natural no vinculada a una firma, el plazo máximo de contratación es de cinco (5) años

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

|                  |           |
|------------------|-----------|
| <b>RESPUESTA</b> | <b>NO</b> |
|------------------|-----------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <p>Actualmente, Titularice S.A. no tiene establecido de manera expresa en su normativa interna un plazo máximo de contratación para la firma de Revisoría Fiscal o para el Revisor Fiscal persona natural, en los términos señalados en la recomendación.</p> <p>Si bien la Sociedad vela por la independencia, objetividad y calidad profesional del Revisor Fiscal, y su designación y continuidad son aprobadas por la Asamblea General de Accionistas, no se ha formalizado una política o regla específica de rotación obligatoria que establezca límites temporales de cinco (5) a diez (10) años para firmas, o de cinco (5) años para personas naturales.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
| <p>29.10. Dentro del plazo máximo de contratación, la sociedad promueve la rotación del socio de la firma de Revisoría Fiscal asignado a la sociedad y sus equipos de trabajo a la mitad del periodo, a cuya finalización debe producirse obligatoriamente la rotación de la firma.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <p>Actualmente, Titularice S.A. no ha establecido de manera expresa en su normativa interna una política que promueva la rotación del socio de la firma de Revisoría Fiscal a la mitad del periodo, ni una rotación obligatoria de la firma al finalizar un plazo máximo de contratación, en los términos previstos en la recomendación.</p> <p>Si bien la Sociedad observa los principios de independencia, objetividad y calidad profesional en la contratación y seguimiento del Revisor Fiscal, y estos aspectos son considerados por la Asamblea General de Accionistas y la Junta Directiva, no existe una regla formal y documentada de rotación periódica del socio ni de la firma.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| <p>29.11. En adición a la prohibición vigente de no contratar con el Revisor Fiscal servicios profesionales distintos a los de la propia auditoría financiera y demás funciones reconocidas en la normativa vigente, la sociedad extiende esta limitación a las personas o entidades vinculadas con la firma de Revisoría Fiscal, entre las que se incluyen las empresas de su grupo, así como las empresas en las que haya una amplia coincidencia de sus socios y/o administradores con los de la firma de Revisoría Fiscal.</p>                                                                                                            |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>NO</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>Actualmente, Titularice S.A. aplica la prohibición legal vigente de contratar con el Revisor Fiscal servicios profesionales distintos a los propios de la auditoría financiera y demás funciones reconocidas por la normativa aplicable.</p> <p>No obstante, la Sociedad no ha extendido de manera expresa y formal dicha prohibición, a través de su normativa interna, a las personas o entidades vinculadas con la firma de Revisoría Fiscal, tales como empresas de su grupo empresarial o aquellas en las que exista una coincidencia significativa de socios y/o administradores, en los términos previstos en la recomendación.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPLEMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   |           |
| <p>29.12. En su información pública, la sociedad revela el monto total del contrato con el Revisor Fiscal así como la proporción que representan los honorarios pagados por la sociedad frente al total de ingresos de la firma relacionados con su actividad de revisoría fiscal.</p> |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>NO</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>Actualmente, Titularice S.A. no revela en su información pública el monto total del contrato con el Revisor Fiscal, ni la proporción que representan los honorarios pagados por la Sociedad frente al total de ingresos de la firma de Revisoría Fiscal derivados de su actividad de auditoría.</p> <p>Si bien los honorarios del Revisor Fiscal son aprobados por la Asamblea General de Accionistas y gestionados conforme a la normativa aplicable, no existe una práctica de divulgación pública de dicha información con el nivel de detalle previsto en la recomendación.</p>                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <p>30.1. La Junta Directiva ha aprobado una política de revelación de información, en la que se identifica, como mínimo, la información de que trata la recomendación.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
| <p>La Junta Directiva de Titularice S.A. ha aprobado una política de revelación de información, mediante la cual se establecen los criterios, lineamientos y responsabilidades para la divulgación de información relevante de la Sociedad.</p> <p>Dicha política identifica, como mínimo, la información financiera y no financiera, la información de gobierno corporativo, riesgos, control interno y demás aspectos relevantes que deben ser revelados a los accionistas, inversionistas, autoridades y demás grupos de interés, garantizando que la información sea veraz, suficiente, oportuna y comprensible, en concordancia con la normativa vigente y las mejores prácticas de gobierno corporativo.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 30.2. En el caso de Conglomerados, la revelación a terceros de información es integral y transversal, referente al conjunto de empresas, que permita a los terceros externos formarse una opinión fundada sobre la realidad, organización, complejidad, actividad, tamaño y modelo de gobierno del Conglomerado. |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | NA                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
| La sociedad no hace parte de conglomerado.                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                          | FECHA DE MODIFICACIÓN |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 31.1. De existir salvedades en el informe del Revisor Fiscal éstas y las acciones que la sociedad plantea para solventar la situación, serán objeto de pronunciamiento ante los accionistas reunidos en Asamblea General, por parte del presidente del Comité de Auditoría.                                                                                                                   |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
| De acuerdo con el Código de Gobierno Corporativo y el Reglamento del Comité de Auditoría, en Titularice S.A., en caso de existir salvedades en el informe del Revisor Fiscal, estas y las acciones definidas por la Sociedad para su atención son puestas en conocimiento de los accionistas en la Asamblea General, a través del Presidente del Comité de Auditoría, cuando así corresponda. |                       |
| La normativa interna establece que el Comité de Auditoría asiste a la Junta Directiva en la supervisión de la información financiera, el relacionamiento con el Revisor Fiscal y la Arquitectura de Control, y prevé el escalamiento y la rendición de cuentas ante la Asamblea General sobre asuntos relevantes derivados de dicha función.                                                  |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 31.2. Cuando ante las salvedades y/o párrafos de énfasis del Revisor Fiscal, la Junta Directiva considera que debe mantener su criterio, esta posición es adecuadamente explicada y justificada mediante informe escrito a la Asamblea General, concretando el contenido y el alcance de la discrepancia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| De conformidad con el Código de Gobierno Corporativo y el Reglamento del Comité de Auditoría, en Titularice S.A., cuando frente a salvedades y/o párrafos de énfasis del Revisor Fiscal la Junta Directiva considera necesario mantener su criterio, dicha posición es explicada y justificada ante la Asamblea General de Accionistas, mediante un informe escrito, en el cual se concreta el contenido y alcance de la discrepancia, así como las razones técnicas, contables, jurídicas o de gestión que la sustentan.<br>Este procedimiento se enmarca en las funciones de supervisión de la información financiera, relacionamiento con el Revisor Fiscal y rendición de cuentas a los accionistas, asignadas a la Junta Directiva con el apoyo del Comité de Auditoría. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 31.3 Las operaciones con o entre Partes Vinculadas, incluidas las operaciones entre empresas del Conglomerado que, por medio de parámetros objetivos tales como volumen de la operación, porcentaje sobre activos, ventas u otros indicadores, sean calificadas como materiales por la sociedad, se incluyen con detalle en la información financiera pública así como la mención a la realización de operaciones off-shore.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>NA</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| La compañía No pertenece a ningún conglomerado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                              |

| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b> | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|--------------------------------|------------------------------|
|                                |                              |

### **RECOMENDACIÓN**

32.1. En el marco de la política de revelación de información, la Junta Directiva (o el Comité de Auditoría), adopta las medidas necesarias para garantizar que se transmita a los mercados financieros y de capital toda la información financiera y no financiera sobre la sociedad exigida por la legislación vigente, además de toda aquella que considere relevante para inversionistas y clientes.

### **RESPUESTA**

**SI**

### **COMENTARIO**

El literal a, del artículo 3 del Código de Gobierno Corporativo, consagra y desarrolla el principio de revelación de información que demuestra el cabal cumplimiento de dicha recomendación, en los siguientes términos: "a. Principio de Revelación de Información La Sociedad revelará al público a través de su página de internet o cualquier otro medio idóneo:1. La información requerida para publicación en la página web por los entes de control. 2. La información no financiera relevante en cuanto a los mecanismos utilizados para evaluar la gestión de la Sociedad, así como los objetivos, misión, visión y el Código de Gobierno Corporativo. 3. Hojas de vida de los miembros de la Junta Directiva, de los órganos de control interno, y de los representantes legales. 4. Los resultados del estudio de las calificadoras de riesgo, cuando los haya. 5. Los programas de responsabilidad social que hayan sido implementados para atender las externalidades negativas que se generan en la industria financiera, durante el año calendario inmediatamente anterior. 6. Todo lo demás que conforme a las políticas de la administración o a la ley se estipule. A la Asamblea General de Accionistas le será entregada información referente a:1. Los contratos entre sus directores, administradores, principales directivos y representantes legales, incluyendo sus parientes, socios y demás relacionados.

2. Las políticas generales aplicables a la remuneración y a cualquier beneficio económico que se conceda a los miembros de la Junta Directiva, el Presidente, el Revisor Fiscal, los asesores externos y las auditorías especializadas.

|                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 3. Normas sobre resolución de conflictos entre accionistas, directores y administradores y la Sociedad. 4. Criterios aplicables a las negociaciones que sus directores, administradores y empleados realicen con las acciones y los demás valores emitidos por la Sociedad. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                              | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |

|                                                                                                                                                                                                      |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                 |                              |
| 32.2. La página web de la sociedad está organizada de forma amigable, de tal forma que resulta sencillo para el usuario acceder a la información asociada o relacionada con el Gobierno Corporativo. |                              |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                    |                              |
| La página web de Titularice cuenta con la totalidad de información requerida. A ella se puede acceder a través del siguiente enlace: <a href="https://titularice.com/">https://titularice.com/</a>   |                              |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                       | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                           |                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |
| 32.3. La página web de la sociedad incluye, al menos, los vínculos de que trata la recomendación 32.3.                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
| La página web de Titularice S.A. incluye los vínculos y contenidos mínimos previstos en la recomendación 32.3, poniendo a disposición de los inversionistas, clientes y demás grupos de interés información financiera y no financiera relevante, así como documentación asociada al gobierno corporativo, gestión de riesgos, control interno y demás aspectos exigidos por la normativa vigente |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2024-06-17                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <p>32.4. Los soportes para comunicar información a los mercados que utiliza la sociedad en general, son documentos que se pueden imprimir, descargar y compartir.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | SI                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| COMENTARIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |
| <p>Los soportes utilizados por Titularice S.A. para comunicar información al mercado corresponden, en general, a documentos en formatos electrónicos que pueden ser descargados, impresos y compartidos, tales como informes financieros, certificaciones, políticas corporativas, reportes regulatorios y demás documentos relevantes divulgados a través de los canales institucionales.</p> <p>Estos formatos facilitan el acceso, conservación y difusión de la información, garantizando su integridad, trazabilidad y comprensión, en coherencia con la política de revelación de información aprobada por la Junta Directiva y con las exigencias normativas aplicables.</p> |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |
| FECHA DE IMPREMENTACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | FECHA DE MODIFICACIÓN |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |

| RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>32.5. Si la sociedad es una empresa de gran tamaño y complejidad, anualmente publica en la página web un informe explicativo sobre la organización, métodos y procedimientos de la Arquitectura de Control implementada con el objetivo de proveer una información financiera y no financiera correcta y segura, salvaguardar los activos de la entidad y la eficiencia y seguridad de sus operaciones. La información sobre la Arquitectura de Control, se complementa con un informe de gestión del riesgo.</p> |    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |
| RESPUESTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | NA |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| La presente recomendación no resulta aplicable a Titularice S.A., en la medida en que la Sociedad, atendiendo a su tamaño, nivel de complejidad operativa y naturaleza del negocio, no se clasifica como una empresa de gran tamaño y complejidad en los términos a los que hace referencia la recomendación.                                                                                             |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                              |
| 33.1. La sociedad prepara anualmente un Informe de Gobierno Corporativo, de cuyo contenido es responsable la Junta Directiva, previa revisión e informe favorable del Comité Auditoría, que se presenta junto con el resto de documentos de cierre de ejercicio.                                                                                                                                          |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                              |
| Titularice S.A. prepara anualmente el Informe de Gobierno Corporativo, cuyo contenido es responsabilidad de la Junta Directiva. Dicho informe es revisado previamente por el Comité de Auditoría, el cual emite su informe favorable, y se presenta junto con los demás documentos de cierre del ejercicio, en cumplimiento de la normativa aplicable y de las mejores prácticas de gobierno corporativo. |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>33.2. El Informe Anual de Gobierno Corporativo de la sociedad, no es una mera transcripción de las normas de Gobierno Corporativo, incluidas en los Estatutos, reglamentos internos, códigos de buen gobierno u otros documentos societarios. No tiene por objetivo describir el modelo de gobierno de la sociedad, sino explicar la realidad de su funcionamiento y los cambios relevantes durante el ejercicio.</p>                                                                                                                                                                                                                                            |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>SI</b>                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                              |
| <p>El Informe Anual de Gobierno Corporativo de Titularice S.A. no se limita a una transcripción de las disposiciones contenidas en los Estatutos Sociales, reglamentos internos, códigos de gobierno u otros documentos societarios. Por el contrario, el informe tiene como propósito explicar la realidad del funcionamiento del gobierno corporativo de la Sociedad durante el ejercicio, describiendo la forma en que operaron los órganos de gobierno, las principales prácticas implementadas, así como los cambios relevantes, avances y ajustes efectuados en el periodo evaluado, en coherencia con la dinámica operativa y el contexto de la entidad.</p> |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                              |
| <b>FECHA DE IMPREMENTACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>FECHA DE MODIFICACIÓN</b> |
| 2022-05-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |

| <b>RECOMENDACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <p>33.3. El Informe Anual de Gobierno Corporativo de la sociedad, contiene información al cierre del ejercicio que describe la manera en la que durante el año se dio cumplimiento a las recomendaciones de Gobierno Corporativo adoptadas por la sociedad y los principales cambios producidos.</p> <p>La estructura del Informe Anual de Gobierno Corporativo de la sociedad está alineada con el esquema que contempla la recomendación 33.3.</p> |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
| <b>RESPUESTA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>SI</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
| <b>COMENTARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |

El Informe Anual de Gobierno Corporativo de Titularice S.A. contiene información al cierre del ejercicio que describe de manera expresa la forma en que, durante el año, la Sociedad dio cumplimiento a las recomendaciones de Gobierno Corporativo adoptadas, así como los principales cambios y avances producidos en dicho periodo.

Asimismo, la estructura del Informe se encuentra alineada con el esquema previsto en la recomendación 33.3, permitiendo una presentación ordenada, clara y consistente de la información relativa al funcionamiento de los órganos de gobierno, la Arquitectura de Control, la gestión de riesgos y las prácticas de revelación de información.

| FECHA DE IMPREMENTACIÓN | FECHA DE MODIFICACIÓN |
|-------------------------|-----------------------|
| 2022-05-06              |                       |