

	REGLAMENTO	
	Reglamento Comité de Gobierno Corporativo	
	Código: GJU-RE -122	Versión: 05
Actualizado por: <i>Andrés Felipe Restrepo Cardona</i> Líder de Secretaría General	Revisado por: <i>Luis Fernando Cano Montoya</i> Gerente Jurídico y Secretario General <i>Andrés Felipe Restrepo Cardona</i> Líder de Secretaría General	Aprobado por: Acta de Junta Directiva N° 642 del 21 de mayo de 2025
Fecha: Mayo 2025	Fecha: Mayo 2025	Fecha: Mayo 2025

REGLAMENTO COMITÉ DE GOBIERNO CORPORATIVO

La Junta Directiva en uso de sus atribuciones Legales y Estatutarias, expide el Reglamento Interno de Funcionamiento del Comité de Gobierno Corporativo de **Iris CF - Compañía de Financiamiento S.A.**, el cual se regirá por las siguientes previsiones:

ARTÍCULO PRIMERO. OBJETO: El Comité de Gobierno Corporativo es un órgano de apoyo a la gestión que realiza la Junta Directiva respecto del buen gobierno de **Iris CF - Compañía de Financiamiento S.A.** Tiene como objetivo recomendar a la Junta Directiva sistemas para la adopción, seguimiento y mejora de las prácticas de gobierno corporativo en la Sociedad.

ARTÍCULO SEGUNDO. COMPOSICIÓN: El Comité de Gobierno Corporativo está compuesto por tres (3) miembros de la Junta Directiva.

ARTÍCULO TERCERO. SESIONES: El Comité de Gobierno Corporativo sesionará dos (2) veces al año previa citación de la Secretaría. Las reuniones serán remuneradas a título de honorarios con un salario mínimo legal mensual vigente para cada uno de sus integrantes asistentes.

ARTÍCULO CUARTO. CONVOCATORIA: Las reuniones del Comité serán convocadas por el Secretario del mismo, mínimo con cinco (05) días hábiles de anticipación a la celebración de la sesión, con la debida relación de los temas que se tratarán en la reunión.

ARTÍCULO QUINTO. QUÓRUM: El Comité de Gobierno Corporativo podrá sesionar y tomar decisiones válidas con la mayoría de sus miembros

ARTÍCULO SEXTO De las reuniones del Comité se levantará un acta en la que se harán constar las determinaciones tomadas en la correspondiente sesión. Las actas serán

elaboradas por la secretaría del Comité y suscritas por un miembro del Comité que asista a la reunión y por el Secretario.

ARTÍCULO SÉPTIMO. FUNCIONES: El Comité de Gobierno Corporativo tendrá las siguientes funciones principales:

- Velar por el adecuado cumplimiento de lo consagrado en el Código de Buen Gobierno.
- Proponer a la Junta Directiva ajustes y reformas para la ejecución correcta del Código de Buen Gobierno.
- Conocer el desarrollo de las actividades de la Junta Directiva, así como la calidad de la información que se suministra para la toma de decisiones, y dar las recomendaciones que estime pertinentes.
- Analizar las evaluaciones que realice la Junta Directiva, así como presentar los informes y las recomendaciones que considere pertinentes para el mejoramiento de su gestión.
- Presentar propuestas respecto de los temas de su competencia o de aquellos que de manera específica le asigne la Junta Directiva.
- Informar a la Asamblea de Accionistas las anomalías detectadas que no hayan sido atendidas oportunamente por la Junta Directiva.
- Detectar las situaciones generadoras de posibles conflictos entre los grupos de interés y cuando considere la existencia de alguno, elevarlo a la Junta Directiva.
- Promover la capacitación de los Directores, así como su adecuado entrenamiento y actualización en temas académicos y comerciales, a través de la asistencia a seminarios, congresos y eventos que permitan la retroalimentación en temas de Gobierno Corporativo.
- Promover la capacitación de los empleados de la Compañía como mínimo una vez al año en materia de Gobierno Corporativo y conflictos de interés.
- Monitorear las negociaciones realizadas por miembros de la Junta Directiva con acciones de la Compañía.
- Elaborar un informe de buen gobierno para incorporar en el informe de gestión.

ARTÍCULO OCTAVO: El Comité de Gobierno Corporativo dará a conocer a la Junta Directiva aquellos temas que sean de su competencia y revistan importancia para el normal desarrollo de las funciones de la Junta.

ARTÍCULO NOVENO: El presente Reglamento entra en vigencia a partir de la fecha de su aprobación por parte de la Junta Directiva. Será válido hasta tanto no se dicten disposiciones gubernamentales que modifiquen las prerrogativas aquí descritas o que limiten su vigencia.

Se aprueba mediante Acta 221 de Junta Directiva del día 13 de diciembre de 2013.

CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA	RAZÓN DE ACTUALIZACIÓN
05	Mayo 2025	Según Acta de Junta Directiva N° 642 del 21 de mayo de 2025, se actualiza la composición del Comité a tres (3) miembros de la Junta Directiva y se elimina la participación del accionista minoritario.
04	Septiembre De 2024	Según Acta de Junta Directiva N°599 del 20 de marzo de 2024: Se actualiza el Artículo Segundo. Composición: Mínimo 1 miembro de la Junta Directiva y 1 accionista minoritario.
03	Noviembre De 2021	Según Acta de Asamblea Estatutaria N° 41 del 17 de noviembre de 2021, se modifica razón social de "Financiera Dann Regional Compañía de Financiamiento S.A." a "Iris CF - Compañía de Financiamiento S.A." No se actualiza la versión del documento debido a que sólo es una modificación de nombre.
02	Mayo De 2016	Se realiza modificación al Reglamento de Funcionamiento del Comité de Gobierno Corporativo disminuyendo el número de reuniones de 3 anuales a 2 anuales de acuerdo Junta Directiva Acta No. Acta 299 de Febrero 17 de 2016.