

Reporte Codigo pais 2025					
Emisor	Recomendación	Respuesta	Comentario	Fecha Implementación	Fecha Modificación
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	La Clínica de Marly S.A., en su reglamento de asamblea, actualizado en el año 2025; publicado en la página web de la Institución: marly.com.co/atención-al-inversionista, documentos mejores prácticas corporativas, incorporó los aspectos de esta recomendación, citando los principales numerales: (8.1) Ningún accionista será sometido a trato discriminatorio. Los derechos de los accionistas son cualitativamente similares, independientemente de su participación en el capital social y de su poder de voto. Los accionistas, así las cosas, gozarán de un trato igualitario. Por ende, entre otras prerrogativas, a todos se les concederá el uso de la palabra y se les permitirá que, con el respeto debido, expresen lo que a bien tengan. Los administradores (Junta Directiva y Representante Legal), cada uno de ellos en el marco de sus competencias, deberán adoptar las medidas necesarias para que los funcionarios de la sociedad obren con neutralidad frente a los accionistas. Los administradores (Junta Directiva y Representante Legal) deberán, previamente a la celebración de las reuniones de la asamblea general de accionistas, adoptar todas las medidas apropiadas y suficientes para garantizar la participación efectiva de los accionistas, así como el ejercicio de sus derechos políticos. (8.5) Los administradores, con ocasión del ejercicio por los accionistas del derecho de inspección individual, facilitarán la información y documentación que éstos requieran para estos menesteres. De su lado, los accionistas, al acceder a estos elementos informativos, deberán guardar reserva y discreción en relación con la información en ellos vertida y bajo respecto alguno de ella harán uso antijurídico. Durante el periodo del 1° de enero al 31 de diciembre del 2025, la información de interés para los accionistas permaneció	2008-01-31	2025-03-19
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clinica de Marly S.A., en su compromiso con las mejores prácticas de gobierno corporativo, documentará un procedimiento concreto para definir las prácticas de la sociedad para relacionarse con sus accionistas. Sin embargo es importante mencionar que en el reglamento de Asamblea, se tienen incluidos varios de estos aspectos como: el acceso a la información, las solicitudes de información, trato igualitario, etc.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	Esta información se encuentra contenida en el Título "Capital y Acciones" de los Estatutos de la Institución, y se complementa con el reglamento de Asamblea Numeral 8; donde se precisan los derechos y obligaciones de los accionistas. Los documentos se encuentran publicados en el link de atención al inversionista/ documentos mejores prácticas corporativas.	2008-01-31	2025-03-19
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Hasta el momento no hemos documentado este tipo de operaciones."La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, incluirá este aspecto en su reglamento de asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clinica de Marly S.A., dispone de una página web, diseñada de manera dinámica y práctica, lo que permite a los accionistas y partes interesadas (usuarios) acceder fácilmente a la información; en el link de atención al inversionista ha puesto a disposición de los accionistas información financiera y no financiera, sin embargo se realizarán algunas inclusiones teniendo en cuenta las recomendaciones 32.3 y 33.3.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	Clinica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas en su pagina web cuenta con el link de atención del inversionista, adicionalmente ha documentado los aspectos mencionados en la recomendación en el reglamento de la Asamblea, actualizado en marzo del 2025.	2020-01-31	2025-03-19
CLINICA DE MARLY S.A.	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.).	NO	Todos los informes trimestrales están disponibles en la pagina web de la Clínica: www.marly.com.co/Atención al Inversionista/Informes trimestrales y anualmente se hace la presentación de resultados en reunión de asamblea; Se tendrá en cuenta el aspecto mencionado en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clinica de Marly S.A., en su compromiso con las mejores prácticas corporativas, ha designado en su Dirección Financiera la participación activa en estos eventos.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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%).	NO	Los estatutos de la sociedad no contemplan el aspecto mencionado en la recomendación, por lo que se ha solicitado al asesor jurídico la evaluación de la recomendación y la inclusión correspondiente en el reglamento de asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	4.6. Para el ejercicio de este derecho, la sociedad cuenta con un procedimiento escrito con las precisiones que contempla la recomendación 4.6.	NO	Los estatutos de la sociedad no contemplan el aspecto mencionado en la recomendación, por lo que se ha solicitado al asesor jurídico la evaluación de la recomendación y la inclusión correspondiente en el reglamento de asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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 periodos durante los cuales se comprometen a no negociar, directa o indirectamente a través de interpuesta persona, acciones de la sociedad.	NO	Clinica de Marly S.A., en su compromiso con las mejores prácticas corporativas, ha solicitado al asesor juridico la evaluación de la recomendación y la inclusión correspondiente en el reglamento de asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clinica de Marly S.A., en su compromiso con las mejores prácticas corporativas, documentará el aspecto mencionado en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las mejores prácticas corporativas, ocumentará el aspecto mencionado en la recomendación.		

CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	Los Estatutos de la Institución, es su artículo 59 "Arbitramento" establece: las demás diferencias que ocurran entre los accionistas o entré estos y la compañía, con motivo del contrato social y durante su vigencia, o al tiempo de la disolución y liquidación de la sociedad, se someterán a la decisión final de un tribunal de arbitramento.	2008-01-31	
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, realizó la actualización del reglamento de Asamblea en marzo del 2025; sin embargo no se incluyen las funciones mencionados en la recomendación y se procederá a su inclusión en la próxima actualización.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, ha documentado los aspectos citados en la recomendación en su Reglamento de la Asamblea, aprobado en marzo del 2020 y actualizado en el 2025.	2020-03-18	2025-03-18
CLINICA DE MARLY S.A.	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).	NO	El término legal y estatutario establecido son 15 días hábiles. En la práctica la convocatoria se realiza con 30 días de anticipación. Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las mejores prácticas empresariales ha solicitado a su asesor jurídico la revisión de los aspectos citados en esta medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	Clínica de Marly S.A., asegura la máxima difusión y publicidad de la convocatoria de Asamblea, se publica en la página web de la Institución; se envía por correo electrónico a cada uno de los accionistas, etc.	2020-03-18	2025-01-31
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Atenderemos la sugerencia de la SFC, para la próxima asamblea, pondremos a disposición de los accionistas las propuestas para cada punto de la orden del día. Es importante mencionar que en el numeral 7.5, del Reglamento de Asamblea se establece: "Si las circunstancias lo hacen conveniente, para el ejercicio del derecho de inspección, podrá la Gerencia General organizar una oficina de atención a los accionistas". Sí bien se precisa el derecho de inspección, también se pone de manifiesto el interés de la Clínica de Marly S.A., en abrir un espacio adicional para los accionistas.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NA	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará el aspecto mencionados en la recomendación y procederá a su inclusión en el reglamento de asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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".	SI	El contenido del orden del día se detalla tanto en los estatutos como en el Reglamento de la Asamblea, mismo actualizado en marzo del 2025.	2020-03-18	2025-03-18
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Teniendo en cuenta los comentarios de SFC, y con el fin de dar cumplimiento a esta recomendación, este punto será revisado por nuestro asesor jurídico.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	De acuerdo a los estatutos de la sociedad los accionistas pueden presentar de manera libre pero regulada las propuestas al orden del día, después de haber agotado el orden del día por decisión del 70% de las acciones representadas. Tendremos en cuenta los términos de la medida para ser incluidos en el Reglamento de Asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará el aspecto citado en la medida y realizará la inclusión en su Reglamento de Asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará el aspecto citado en la medida y realizará la inclusión en su Reglamento de Asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará el aspecto citado en la medida y realizará la inclusión en su Reglamento de Asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clínica de Marly S.A., en su página web, en el vínculo denominado atención al inversionista, publica sus informes financieros e información de interés para los accionistas; así como el orden del día de las reuniones de Asamblea. Sin embargo no se publica la información de cada punto.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su Reglamento de Asamblea en su artículo 10, reconoce a los accionistas el derecho de inspección individual bajo la preceptiva contenida en el Artículo 48 de la Ley 222 de 1.995. Sin embargo no se precisa que sea en función del plazo de la convocatoria, por lo que realizaremos la inclusión correspondiente.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará el aspecto citado en la medida y realizará la inclusión en su Reglamento de Asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará el aspecto citado en la medida y realizará la inclusión en su Reglamento de Asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	La Sociedad no limita el derecho del accionistas de hacerse representar en la Asamblea General de Accionistas, pudiendo delegar su voto en cualquier persona.	2008-01-31	2025-12-31

CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará el aspecto citado en la medida y realizará la inclusión en su Reglamento de Asamblea.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El Reglamento de Asamblea, establece en su artículo 7.6 "A las reuniones del Asamblea General de Accionistas podrán ser invitadas personas que, por sus especiales conocimientos en las áreas financiera, jurídica, riesgos, auditoría y control interno, entre otras, o por sus especiales calidades o méritos, estén en condiciones de colaborar con este órgano social en el cabal cumplimiento de las funciones a su cargo. También podrá el convocante concitar a estas reuniones a cualquier otra persona cuando lo considere apropiado por la naturaleza del tema a discutirse durante la sesión. Estas personas que, como invitados asisteen a las reuniones de la Asamblea General de Accionistas, gozarán del uso de la palabra cuando el presidente se los conceda". Si bien, el Reglamento de Asamblea, abre la posibilidad a la participación de personas que por sus conocimientos facilitan la resolución de inquietudes de los accionistas, no se establece como una exigencia. Por lo anterior y entendiendo el sentido de la recomendación, presentaremos la misma a nuestro asesor jurídico para que se realice el ajuste correspondiente.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, en marzo del 2025, actualizo el reglamento de la Junta Directiva, donde se ha detallado las funciones de este órgano; sin embargo debemos incluir algunas funciones que hacen parte de la recomendación 13.1		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No se ha contemplado este aspecto en las funciones de Junta Directiva. La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará el aspecto citado en la medida y realizará la inclusión en su Reglamento de junta Directiva.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, ha documentado los aspecto mencionados en la recomendación en el reglamento de Junta Directiva, mismo puesto a disposición de los accionistas.	2020-03-18	2025-03-18
CLINICA DE MARLY S.A.	15.1. La sociedad ha optado estatutariamente por no designar Miembros Suplentes de la Junta Directiva.	NO	La no adopción de esta medida, corresponde a que según nuestra interpretación de la misma, no deberíamos mencionar estatutariamente la designación de miembros suplentes, y este es un aspecto de relevancia para nuestra Institución, por lo que una reforma estatutaria para modificar los artículos citados, no es procedente. Sin embargo, teniendo en cuenta el compromiso de nuestra Institución con las mejores prácticas corporativas, pondremos esta recomendación en estudio de nuestro asesor jurídico con el fin de dar cumplimiento a la misma.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	"La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, ha documentado el aspecto mencionado en la recomendación en el reglamento de Junta Directiva, sin embargo no se incluye el origen de los miembros de acuerdo a la recomendación 16.1., por lo anterior será incluido en el documento.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La no adopción de la medida citada, corresponde de un lado que a los miembros de Junta Directiva, tienen una antigüedad significativa en la Institución, además de ser accionistas de la misma; No por considerar que la existencia del procedimiento, no sea necesario, es más por la trayectoria de los miembros de Junta. Sin embargo, teniendo en cuenta el compromiso de nuestra Institución con las mejores prácticas corporativas, pondremos esta recomendación en estudio de nuestro asesor jurídico con el fin de dar cumplimiento a la misma.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con la mejores practicas de gobierno corporativo, documentara el procedimiento que le permita dar cumplimiento a la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A. en su compromiso con las prácticas de Gobierno corporativo, incluirá un procedimiento para evaluar las incompatibilidades e inhabilidades de carácter legal y la adecuación del candidato a las necesidades de la Junta Directiva.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A. en su compromiso con las prácticas de Gobierno corporativo, incluirá los aspectos referenciados en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Las planchas con los candidatos a ser miembros de la Junta Directiva, son propuestos por los accionistas el día de la Asamblea donde se decidirá su nombramiento.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A. en su compromiso con las prácticas de Gobierno corporativo, incluirá un procedimiento para evaluar las incompatibilidades e inhabilidades de carácter legal, el cual asegure que la asamblea disponga de la información suficiente y con la antelación necesaria.		

CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El reglamento de Junta Directiva, distingue entre miembros independientes y no independientes. No existen miembros ejecutivos ni de la Alta Gerencia.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clínica de Marly S.A., aplica el porcentaje mínimo del veinticinco por ciento (25%) de Miembros Independientes fijado en la Ley 964 de 2005, por lo cual, no ha realizado un análisis y ajuste voluntario de alza del número de miembros independientes. Esta recomendación será revisada por nuestro asesor jurídico.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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	NO	Frente a esta recomendación, y teniendo en cuenta nuestro compromiso con las mejores prácticas corporativas, en el pasado mes de marzo se presentó para aprobación de asamblea la adición para algunos artículos del reglamento del Junta Directiva, dentro de estas se incluyeron nuevas funciones para la presidencia de este órgano; Sin embargo, frente al detalle de las funciones contenidas en la recomendación 18.1, aún debemos incluir algunas, por lo anterior esta solicitud será realizada a nuestro asesor jurídico.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Frente a esta recomendación, y teniendo en cuenta nuestro compromiso con las mejores prácticas corporativas, presentaremos esta recomendación a nuestro asesor jurídico para la respectiva inclusión.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Los estatutos de la Sociedad, no contemplan reglas para el nombramiento del Secretario de la Junta Directiva, por lo anterior se realizará la inclusión el reglamento de Junta Directiva.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El reglamento de Junta Directiva, establece las funciones del Secretario, las cuales contemplan algunas funciones de las citadas en la recomendación. Por lo anterior la Clínica de Marly S.A. en su compromiso con las buenas prácticas de Gobierno Corporativo, incluirá las demás funciones de la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	18.5. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Nombramientos y Remuneraciones	NO	La Clínica de Marly S.A. en su compromiso con las buenas prácticas de Gobierno Corporativo revisará el aspecto citado en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	18.6. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Riesgos.	NO	La Clínica de Marly S.A. en su compromiso con las buenas prácticas de Gobierno Corporativo, ha designado a la Dirección Financiera como cabeza visible del Comité de Riesgos, durante el 2026, la Junta Directiva aprobará la constitución del mismo.		
CLINICA DE MARLY S.A.	18.7. La Junta Directiva ha constituido un Comité de Gobierno Corporativo.	NO	La Clínica de Marly S.A. en su compromiso con las buenas prácticas de Gobierno Corporativo, realiza seguimiento a todos los temas de Gobierno Corporativo a través de su Comité de Auditoría; Sin embargo no se ha constituido un comité de gobierno corporativo.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El numeral 6.2.8 del reglamento de Junta directiva, establece como una de sus funciones crear los comités que considere requeridos para apoyar el ejercicio de sus competencias y funciones. Actualmente solo cuenta con un Comité de Auditoría, a quien ha designado funciones de seguimiento y gestión del gobierno corporativo de la Institución sin embargo el reglamento del comité de Auditoría se encuentra en proceso de actualización con el fin de incluir las demás funciones recogidas en las recomendaciones 18.18.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su Reglamento de Junta Directiva, dentro de las funciones de este órgano incluye: Crear los comités que considere requeridos para apoyar el ejercicio de sus competencias y funciones. Integrándolos con miembros de la propia Junta Directiva o con personas ajenas a ella; Estos comités sesionarán, a lo menos, una vez cada trimestre y en ellos tomarán parte mínimo dos (2) miembros independientes de la Junta Directiva. Sin embargo no se contemplan los aspectos relacionados con los conglomerados, por lo anterior realizaremos la correspondiente inclusión.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su Reglamento de Junta Directiva, dentro de las funciones de este órgano incluye: Crear los comités que considere requeridos para apoyar el ejercicio de sus competencias y funciones; integrándolos con miembros de la propia Junta Directiva o con personas ajenas a ella; Estos comités sesionarán, a lo menos, una vez cada trimestre y en ellos tomarán parte mínimo dos (2) miembros independientes de la Junta Directiva. Sin embargo la medida 18..10 sugiere que estén conformados exclusivamente por miembros independientes, por lo que realizaremos la respectiva inclusión.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su Reglamento de Junta Directiva, dentro de las funciones de este órgano incluye: Crear los comités que considere requeridos para apoyar el ejercicio de sus competencias y funciones; integrándolos con miembros de la propia Junta Directiva o con personas ajenas a ella; Estos comités sesionarán, a lo menos, una vez cada trimestre y en ellos tomarán parte mínimo dos (2) miembros independientes de la Junta Directiva. Sin embargo no se menciona el aspecto citado en la medida, por lo que realizaremos la respectiva inclusión.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su Reglamento de Junta Directiva, dentro de las funciones de este órgano incluye: Crear los comités que considere requeridos para apoyar el ejercicio de sus competencias y funciones; integrándolos con miembros de la propia Junta Directiva o con personas ajenas a ella; Estos comités sesionarán, a lo menos, una vez cada trimestre y en ellos tomarán parte mínimo dos (2) miembros independientes de la Junta Directiva. Sin embargo no se menciona el aspecto citado en la medida, por lo que realizaremos la respectiva inclusión.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su Reglamento de Junta Directiva, dentro de las funciones de este órgano incluye: Crear los comités que considere requeridos para apoyar el ejercicio de sus competencias y funciones; integrándolos con miembros de la propia Junta Directiva o con personas ajenas a ella; Estos comités sesionarán, a lo menos, una vez cada trimestre y en ellos tomarán parte mínimo dos (2) miembros independientes de la Junta Directiva. Sin embargo no se menciona el aspecto citado en la medida, por lo que realizaremos la respectiva inclusión.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará el aspecto citado en la medida y realizará la inclusión en su Reglamento de Junta Directiva.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El reglamento del funcionamiento del comité de Auditoría, en su numeral 4.2 Funciones relacionadas con el SCI, establecen las actividades de supervisión que realiza el Comité de Auditoría, éste se reúne periódicamente y se realiza seguimiento a los trabajos realizados por la Oficina de Control interno, como consta en las actas de las reuniones celebradas durante el 2025. Los Principales temas abordados fueron: Consideración Estados Financieros 2024; Informes seguimiento SARLAFT/FPADM y SICOF; Temas de Cumplimiento; Aprobación presupuesto SARLAFT/FPADM 2025-2026, Resultados de auditorías realizadas.		

CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Los miembros del Comité de Auditoría, son personas vinculadas a la Institución desde hace muchos años, por lo anterior se considera que su conocimiento y experiencia, son de gran valor para la toma de decisiones en la Institución. Sin embargo no tenemos establecidos procedimientos para evaluar las competencias citadas en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	El informe de las actividades realizadas por el comité de auditoria hace parte del informe anual de la Institución, esta dirigido a la Asamblea de Accionistas y es firmado por el Presidente del Comité. El ultimo informe corresponde a la vigencia 2024 y se incluyo en el paquete de informes anuales, presentados a la Asamblea en el mes de marzo del 2025.	2025-02-20	
CLINICA DE MARLY S.A.	18.18. El Reglamento Interno del Comité de Auditoría le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.18.	NO	En las funciones establecidas en el reglamento del comité de Auditoría no se contemplan la totalidad de las citadas en la recomendación. En compromiso con las buenas prácticas de gobierno corporativo, realizaremos la actualización correspondiente.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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).	NO	No se ha constituido aún un Comité de Nombramientos y Retribuciones. En compromiso con las buenas prácticas de gobierno corporativo, la Institución estudiará la necesidad de su creación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La que la organización y regulación de los estos comités especializados aún está pendiente, por lo anterior tendremos en cuenta el aspecto citado en la medida		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La que la organización y regulación de los estos comités especializados aún está pendiente, por lo anterior tendremos en cuenta el aspecto citado en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	18.22. El Reglamento Interno del Comité de Nombramientos y Retribuciones le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.22.	NO	La que la organización y regulación de los estos comités especializados aún está pendiente, por lo anterior tendremos en cuenta los aspectos citados en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La que la organización y regulación de los estos comités especializados aún está pendiente, por lo anterior tendremos en cuenta el aspecto citado en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La que la organización y regulación de los estos comités especializados aún está pendiente, por lo anterior tendremos en cuenta el aspecto citado en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La que la organización y regulación de los estos comités especializados aún está pendiente, por lo anterior tendremos en cuenta el aspecto citado en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La que la organización y regulación de los estos comités especializados aún está pendiente, por lo anterior tendremos en cuenta el aspecto citado en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	18.27. El Reglamento Interno del Comité de Gobierno Corporativo le atribuye las funciones que señala la recomendación 18.27.	NO	La que la organización y regulación de los estos comités especializados aún está pendiente, por lo anterior tendremos en cuenta el aspecto citado en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Teniendo en cuenta que esta medida esta contemplada en el numeral 4.7 del Reglamento de Junta Directiva, funciones del Presidente, establece "Elaborar con el apoyo del secretario, el plan anual de trabajo de la Junta Directiva", procederemos a documentar dicho plan de trabajo. Es importante aclarar que la Junta Directiva se reúne el tercer miércoles de cada mes.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	De acuerdo con el reglamento de Junta Directiva, en su artículo 7, La Junta Directiva de CLINICA DE MARLY S.A. sesionará en reuniones presenciales mensuales. Para la vigencia 2025,se reunió mensualmente el tercer miercoles de cada mes, como consta en el libro de actas de Junta Directiva.	2020-03-18	2025-03-18
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Todos los años la gerencia general, realiza encuentros de planeación estratégica, con su personal directivo, al cual asisten varios integrantes de la junta directiva.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Junta Directiva de la Institución se reúne el tercer miércoles de cada mes, sin embargo no se tiene un calendario concreto de sesiones ordinarias. Por lo anterior y en compromiso con la mejores prácticas de gobierno corporativo, implementaremos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Cuando se trata de alguna información que amerite el envío previo para facilitar el desarrollo de la reunión, se envía con varios días de anticipación, sin embargo no siempre se envía la información asociada a cada punto del orden de día. Por lo anterior, adoptaremos su recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Esta función del Presidente de la Junta ya ha sido incluida en la actualización del reglamento de la Junta Directiva, versión disponible en la Pagina Web de la Institución, en el link de atención al inversiones/documento mejores practicas corporativas. Sin embargo no en todas las sesiones se realiza envio previo de la información.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La no adopción de la medida citada, corresponde a que la Junta Directiva, delegó esta tarea al Gerente General; Sin embargo, teniendo en cuenta nuestro compromiso con las mejores prácticas corporativas, pondremos esta recomendación en estudio de nuestro asesor jurídico con el fin de ajustar el Reglamento de Junta Directiva.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Actualmente el Informe de Gobierno Corporativo, no incluye esta información. Sin embargo, teniendo en cuenta nuestro compromiso con las mejores prácticas corporativas, pondremos esta recomendación en estudio de nuestro asesor jurídico para la respectiva implementación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, ha documentado el aspecto mencionado en la recomendación en el reglamento de Junta Directiva. Sin embargo no están contemplados todos los aspectos citado en la recomendación por lo que realizaremos la respectiva inclusión.		

CLINICA DE MARLY S.A.	19.10. La Junta Directiva alterna la técnica de la autoevaluación interna con la evaluación externa realizada por asesores independientes.	NO	La Junta Directiva no realiza evaluación en los términos establecidos en la medida 19.10. Frente a esta recomendación, y teniendo en cuenta nuestro compromiso con las mejores prácticas corporativas, <u>presentaremos esta recomendación a nuestro asesor jurídico para la respectiva implementación.</u>		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, el pasado mes de marzo del 2025 presentó en Asamblea de Accionistas, la actualización de el Reglamento de Junta Directiva el cual complementa los deberes y derechos de este órgano.	2020-03-18	2025-03-18
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El Reglamento de Junta Directiva, contempla los deberes de este órgano, sin embargo no se da el alcance total a la recomendación 20.2.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El Reglamento de Junta Directiva, contempla los derechos de este órgano, sin embargo no se da el alcance total a la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	En el Código de Buen Gobierno están incluidas las situaciones de conflicto de interés; sin embargo no se cuenta con un procedimiento y/o política formalizada que trate el conocimiento, administración y resolución de las situaciones de conflicto de interés. Por lo anterior se realizarán las inclusiones correspondientes.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	En el Código de Buen Gobierno están incluidas las situaciones de conflicto de interés; sin embargo no se cuenta con un procedimiento y/o política formalizada que trate la naturaleza y tipos de conflicto de interés. Por lo anterior se realizarán las inclusiones correspondientes.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Los Administradores de la Sociedad deben informar inmediatamente en caso de presentarse una situación que pueda configurar conflicto de interés. Sin embargo no existe un ¿mapa de Partes Vinculadas¿ en los términos de la recomendación. Por lo anterior se tendrán en cuenta los aspectos de la recomendación con el fin de precisar los temas relacionados a los conflictos de interés.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	En el Código de Buen Gobierno están incluidas las situaciones de conflicto de interés; sin embargo no se mencionan los aspectos de la recomendación. Por lo anterior se realizarán las inclusiones correspondientes.		
CLINICA DE MARLY S.A.	21.5. Para estos efectos, la definición de Parte Vinculada que aplica la sociedad es consistente con la Norma Internacional de Contabilidad nº 24 (NIC 24).	NO	La definición de parte vinculada no se encuentra en la normatividad interna de la Institución, por lo anterior procederemos a incluirla.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Sociedad no cuenta con una política que defina el procedimiento concreto respecto de las operaciones con Partes Vinculadas. Por lo anterior atenderemos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	22.2. La política de la sociedad sobre operaciones con vinculadas aborda los aspectos de que trata la recomendación 22.2.	NO	La Sociedad no cuenta con una política que defina el procedimiento concreto respecto de las operaciones con Partes Vinculadas. Por lo anterior atenderemos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Sociedad no cuenta con una política que defina el procedimiento concreto respecto de las operaciones con Partes Vinculadas. Por lo anterior atenderemos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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&O) contratadas por la compañía a favor de los miembros de la Junta Directiva.	NO	No existe una política con todos los elementos citados en la recomendación. Por lo anterior atenderemos los aspectos sugeridos.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No existe una política con todos los elementos citados en la recomendación. Por lo anterior atenderemos los aspectos sugeridos.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No existe una política con todos los elementos citados en la recomendación. Por lo anterior atenderemos los aspectos sugeridos.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No existe una política con todos los elementos citados en la recomendación. Por lo anterior atenderemos los aspectos sugeridos.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Esta información no se considera pública. Por se realizará la consulta correspondiente a nuestro asesor jurídico para la implementación de esta medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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).	SI	El esquema corporativo de la Sociedad establece una separación entre la Junta y el Gerente de la Sociedad, quien ejerce como representante legal de la misma, y a la Junta Directiva le ha designado las funciones de dirigir la Sociedad en el giro ordinario de sus negocios. Las funciones tanto de la Junta Directiva como las del Gerente se encuentran contenida en el Código de Buen Gobierno de la Institución. Adicionalmente el numeral 6 del reglamento de Junta directiva contiene las <u>relacionadas al Gobierno de la Sociedad.</u>	2020-03-18	2025-03-18
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	De acuerdo con el compromiso de la Institución con las mejores prácticas de gobierno corporativo esta recomendación será incluida en la actualizada del reglamento Junta Directiva. Es importante mecionar que este documento fue actualizado en marzo del 2025, sin embargo realizaremos la precisión sugerida en las funciones de la Junta Directiva.		

CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No existe comité de nombramientos y remuneraciones. Por lo anterior atenderemos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	El Código de Buen Gobierno de la Institución contiene las funciones del Gerente General y demás miembros de Alta Gerencia.	2020-01-01	2023-10-20
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El Código de Buen Gobierno de la Institución contiene las funciones del Gerente General y demás miembros de Alta Gerencia.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El Código de Buen Gobierno de la Institución contiene las funciones del Gerente General y demás miembros de Alta Gerencia.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No existe comité de nombramientos y remuneraciones. Por lo anterior atenderemos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	De acuerdo con el compromiso de la Institución con las mejores prácticas de gobierno corporativo esta recomendación será incluida en la actualización del Reglamento de la Junta Directiva.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, ha documentado el aspecto mencionado en la actualización del reglamento de Junta Directiva, sin embargo no se incluyen todos los aspectos mencionados en la recomendación, por lo que se realizarán las inclusiones correspondientes.		
CLINICA DE MARLY S.A.	26.1. En la sociedad, los objetivos de la gestión de riesgos son los que contempla la recomendación 26.1.	NO	La Sociedad ha establecidos algunos objetivos de la gestión de riesgos, sin embargo estos deben ser complementados de acuerdo a la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, ha iniciado su inmersión en la gestión de riesgo integral y contamos con la matriz de Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo SARLAFT, sin embargo con un mapa de riesgos integral, por lo que iniciaremos la documentación del mismo.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	El numeral 6.2.7 del reglamento de Junta Directiva establece: Aprobar y modificar los códigos de buen gobierno y ética, así como el sistema de administración de riesgos de lavado de activos y financiación del terrorismo (SARLAFT) de la sociedad. Actualmente la institución cuenta con la política de administración de riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo (SARLAFT), la cual fue aprobada en su primera versión por la Junta Directiva y de igual manera sus actualizaciones.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, incluirá los aspectos mencionados en la medida.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Los directores son los responsables de la administración de los procesos de cada una de sus áreas, de gestionar e informarlo a las instancias correspondientes.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No existe una política formal de delegación de riesgos aprobada por la Junta Directiva en los términos expuestos en la recomendación. Sin embargo en nuestro compromiso con las buenas prácticas de gobierno corporativo, atenderemos esta recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No se tiene contemplado el aspecto citado en la recomendación, por lo que atenderemos la sugerencia.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No existe un Gerente de Riesgos a nivel de conglomerado bajo la definición de grupo empresarial.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	De acuerdo con el compromiso de la Institución con las mejores prácticas de gobierno corporativo esta recomendación será incluida en la actualización del Reglamento de Junta Directiva.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Junta Directiva es responsable de supervisar la eficacia del sistema de control interno, a través del desarrollo de las funciones del Comité de Auditoría.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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".	NO	Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, se encuentra documentando el manual del sistema de control interno, el cual incluirá el tema sugerido en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, comunica su cultura y filosofía en las charlas de inducción, así como en el código de ética de la Institución. Sin embargo aún no se cuenta con una política de Riesgos. Por lo anterior se trabajara en la documentación de la misma.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La compañía cuenta con mecanismos de comunicación y de reporte que permiten de manera adecuada y oportuna proveer a la Alta Gerencia información relacionada con el desempeño de la Institución. Sin embargo, documentaremos un procedimiento que nos permita generar la evidencia del cumplimiento de esta recomendación		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, trabajará en la documentación de una política de riesgos que contemple los aspectos mencionados en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Por designación de la Gerencia el canal autorizado para denuncias es el correo: control.interno@clinicademarly.com.co; Si se recibe alguna denuncia se informa a la Gerencia y a Recursos Humanos. Sin embargo no hay un informe del registro. Por lo anterior atenderemos la recomendación.		

CLINICA DE MARLY S.A.	29.1. En la sociedad, la Junta Directiva, a través del Comité de Auditoria, es responsable de supervisar la efectividad de los distintos componentes de la Arquitectura de Control.	SI	El reglamento de funcionamiento del comité de Auditoria, en su numeral 4.2 Funciones relacionadas al sistema de Control Interno, establece:(iii) Evaluar la estructura del control interno de CLINICA DE MARLY S.A., en ordena establecer si los procedimientos diseñados protegen razonablemente los activos de la entidad. Esto implica evaluar la eficacia del sistema de control interno, asegurar el cumplimiento de regulaciones y normativas, y supervisar el funcionamiento de la oficina de control interno, tal como se evidencia en las actas del comité de auditoría vigencia 2025.	2020-01-31	2025-12-31
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	En el código de buen gobierno que se encuentra publicado en la pagina web: www.marly.com.co/Atencionalinversionista/código de buen gobierno, numeral 5.5 principales órganos de control y administración, establece que el área de control interno velara por la transparencia de la información financiera y asegura el adecuado cumplimiento de los procedimientos establecidos. Para dar cumplimiento a esta recomendación el área de control interno ejecuta las auditorias pertinentes. Adicionalmente, la institución también se apoya en la gestión de la revisoría fiscal ECOVIS Colombia S.A.S. quienes en el ejercicio de sus funciones apoyan a la institución en el mantenimiento de los controles efectivos que permiten una revelación de la información financiera oportuna y clara.	2020-01-31	
CLINICA DE MARLY S.A.	29.3. La función de auditoría 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.	NO	La Clínica de Marly S.A., se encuentra documentando el manual de la función de auditoría interna.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La responsabilidad de dirigir la auditoria interna se encuentra a cargo del Jefe de Control Interno quien le reporta al Gerente de la Sociedad		
CLINICA DE MARLY S.A.	29.5. En la sociedad el nombramiento y la remoción del responsable de auditoria interna es una responsabilidad de la Junta Directiva, a propuesta del Comité de Auditoría, y su remoción o renuncia es comunicada al mercado.	NO	El Reglamento de Junta Directiva contempla el aspecto citado en la recomendación, sin embargo no se estipula que la remoción o renuncia del responsable de auditoria se comunique al mercado, por lo que realizaremos la inclusión correspondiente.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	El Revisor Fiscal de la Sociedad, siempre ha sido un tercero externo e independiente; sin embargo esta calidad no es declarada en el informe de auditoría.	2020-01-31	
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	Clínica de marly S.A., es matriz del grupo empresarial al que pertenecen las siguientes empresas: Litomedica S.A., Clínica de Marly Jorge Cavalier Gaviria S.A.S., Cirubotica Marly Litomedica S.A. Ecovis Colombia SAS, con Nit. 901.067.048-1, es la firma de Revisoría Fiscal para todas las empresas del Grupo.	2020-01-31	
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, trabajará en la documentación de una política para la designación del Revisor Fiscal.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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	NO	La Sociedad no cuenta con una política respecto de los plazos máximos de vinculación de la firma de Revisoría Fiscal. Por lo anterior atenderemos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Sociedad no cuenta con una política respecto de los plazos máximos de vinculación de la firma de Revisoría Fiscal, y por tanto tampoco se regula promover la rotación del socio de la firma de Revisoría Fiscal. Por lo anterior atenderemos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	la Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, trabajará en la documentación de una política para la designación del Revisor Fiscal, que contemplará los aspectos citados en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No existe una publicación específica de este tema. Por lo anterior atenderemos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Si existe una política de revelación de información aprobada por Junta Directiva, sin embargo dicha política no contiene todos los aspectos citados en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará la política de revelación de información de manera que se cumpla con los aspectos citados en la recomendación		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	En caso de que esta situación se genere, las salvedades se presentarán por parte del mismo Revisor Fiscal a la Asamblea General de Accionistas en sus reuniones.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Junta Directiva no presenta un informe escrito en el sentido de la recomendación. Sin embargo revisaremos los aspectos citados en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará la política de revelación de información de manera que se cumpla con los aspectos citados en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, revisará la política de revelación de información de manera que se cumpla con los aspectos citados en la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	La página web de la sociedad fue elaborada pensando en que fuera de fácil acceso para los diferentes usuarios, en el vínculo atención al inversionista se encuentra disponible la última versión del Código de Buen Gobierno.		
CLINICA DE MARLY S.A.	32.3. La página web de la sociedad incluye, al menos, los vínculos de que trata la recomendación 32.3.	NO	La página web de la sociedad fue elaborada pensando en que fuera de fácil acceso para los diferentes usuarios, donde publica información financiera y no financiera; allí se encuentran el Código de Buen Gobierno y los informes financieros. Sin embargo, no se publica la totalidad de la información señalada en la medida 32.3.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	SI	En efecto, la información a los mercados se difunde en la página web de donde se puede imprimir, descargar y compartir la misma.	2020-01-31	

CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	No se publica anualmente un informe respecto de la arquitectura de control de la sociedad. Por lo anterior, atenderemos la recomendación.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Los informes de Gobierno Corporativo pueden ser consultados en la pagina web, en el enlace de atención al inversionista/Informes de Gobierno Corporativo; sin embargo estos informes son responsabilidad del Gerente General. Sin embargo, daremos cumplimiento a la recomendación para los informes de la vigencia 2025.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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.	NO	Los Informes de Gobierno Corporativo, pretenden evidenciar el compromiso de la Clínica de Marly con las mejores practicas de gobierno corporativo. Sin embargo, este informe no contempla la estructura sugerida en la recomendación 33.3. Los informes de Gobierno Corporativo pueden ser consultados en la pagina web, en el enlace de atención al inversionista/Informes de Gobierno Corporativo.		
CLINICA DE MARLY S.A.	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. La estructura del Informe Anual de Gobierno Corporativo de la sociedad está alineada con el esquema que contempla la recomendación 33.3.	NO	La Clínica de Marly S.A., en su compromiso con las buenas prácticas corporativas, tendrá en cuenta el esquema que contempla esta recomendación.		