

# POLÍTICA INTEGRAL DE RIESGOS

PETROPERÚ se compromete a establecer un Sistema Integral de Riesgos para asegurar razonablemente la consecución de los objetivos estratégicos de la empresa, desarrollando en forma preventiva un análisis entre la tolerancia y el apetito al riesgo, y monitoreando constantemente la gestión realizada con el fin de mantener los riesgos en un nivel adecuado para que no afecten la estabilidad y continuidad del negocio.

El objetivo de esta Política es contribuir a dar mayor valor al negocio y sostenibilidad a PETROPERÚ a largo plazo, para lo cual es necesario establecer directivas que permitan la aplicación de la Gestión Integral de Riesgos, acorde con los estándares y prácticas líderes del mercado, adoptando una posición preventiva y proactiva que reduzca la probabilidad de ocurrencia y/o el impacto de los riesgos adversos y potencie las oportunidades que enfrenta la Empresa.

Esta política es aplicable a los distintos tipos de riesgos que enfrenta PETROPERÚ, sean estos estratégicos, operacionales, financieros, de cumplimiento, tecnológicos, ambientales y otros que considere pertinentes. En este sentido, la Gestión Integral de Riesgos es una de las responsabilidades de gestión de cada dependencia y parte integral de todos los procesos que se desarrollan en PETROPERÚ.

Todos los trabajadores de PETROPERÚ son responsables de asumir de manera permanente homologada y coherente el conocimiento sistémico y actualizado de las metodologías y prácticas líderes, adoptadas por PETROPERÚ, con el fin de consolidar la Gestión Integral de Riesgos.

La Gestión Integral de Riesgos a aplicar tiene como referencia la "Gestión de Riesgos Corporativos - Marco Integrado", conocido como COSO ERM, el cual es concordante con lo establecido en la Ley N° 28716 Ley de Control Interno de las Entidades del Estado, y las prácticas de Buen Gobierno Corporativo.

La Empresa desarrollará la Gestión Integral de Riesgos tomando en cuenta las siguientes directivas:

- Fomentar una cultura de Gestión Integral de Riesgos que comprende ocho (08) componentes: Ambiente interno, Establecimiento de objetivos, Identificación de eventos, Evaluación de riesgos, Respuesta a los riesgos, Actividades de control, Información y comunicación, y Supervisión.
- Integrar la Gestión Integral de Riesgos en la toma de decisiones.
- Implementar la Gestión Integral de Riesgos, alineado a los objetivos del Plan Estratégico vigente de PETROPERÚ, y a los objetivos de los procesos relevantes, para lo cual estos procesos deben ser priorizados en función de los riesgos estratégicos que enfrenta la Empresa.
- Identificar los posibles acontecimientos internos y externos que pudieran afectar a los objetivos de la empresa, diferenciando entre riesgos y oportunidades, para implantar una estrategia y lograr los objetivos con éxito.
- Evaluar los riesgos en función a su probabilidad de ocurrencia y del impacto sobre el cumplimiento de los objetivos de PETROPERÚ, usando métodos cualitativos o cuantitativos, según sea pertinente.
- Definir la respuesta al riesgo según el nivel de apetito y tolerancia al riesgo, y garantizar que esta respuesta sea aprobada por los niveles correspondientes.
- Evaluar los planes de acción para afrontar los riesgos en función a su efectividad, oportunidad y su costo - beneficio.
- Comunicar la información relevante que requieren los diferentes grupos de interés internos y externos, de acuerdo a su respectivo rol.
- Efectuar evaluaciones continuas o rutinarias en tiempo real durante la ejecución de los diferentes procesos y evaluaciones periódicas independientes.
- Supervisar la presencia y funcionamiento de los componentes a lo largo del tiempo, realizando modificaciones oportunas cuando se necesiten.
- Facultar a los órganos competentes, la gestión de los recursos pertinentes para el cumplimiento de la presente Política de Gestión Integral de Riesgos.

La administración emitirá la normativa y otras herramientas pertinentes que contengan los detalles requeridos para la adecuada aplicación de la presente Política.

LA EMPRESA.