



Código: JCRLATAM-
METPRMC - 001

Aprobado: Directorio
20.01.2020

Versión: V02

Certificación de Plan de Mejora¹

El Plan de Mejora es un conjunto de acciones planeadas que implementan las empresas para generar y aplicar cambios en los resultados de su gestión, en respuesta a los productos, procesos y áreas de mejora identificadas en el proceso de autoevaluación. Estos cambios se adoptan para mejorar el rendimiento y ponen énfasis en la capacidad de las empresas para obtener resultados eficientes y de calidad.

1. Análisis Previo

En forma previa, a la implementación del procedimiento de certificación, se verificará si la empresa presenta información válida y representativa. Sin perjuicio de lo que se indica a continuación se podrá incorporar en esta evaluación información adicional si a juicio de **JCR LATAM** resultase recomendable.

Se entiende:

- La información no será válida si contiene historial falso que pudiese hacer que **JCR LATAM** fuese inducida a emitir conclusiones erróneas o inexactas respecto de la certificación.
- La información es representativa cuando se puede analizar y permita razonablemente emitir opinión en relación a los objetivos de la empresa, del avance y logro de los mismos.

2. Objetivo

Validar el plan de mejora en base a los ítems estratégicos establecidos por la empresa entendiendo que el objetivo principal es, desarrollar acciones estructuradas para la supervisión y control de productos, procesos y áreas de mejora detectadas durante el proceso de evaluación, en procura de lograr el mejoramiento continuo. El examen se hará analizando los componentes del plan de mejora.

3. Criterios de la evaluación

- Relevancia: aquellos productos, procesos y áreas conlleva un impacto sustantivo para los resultados de la gestión de la empresa.
- Pertinencia: aquellos productos, procesos y áreas que son significativas para la empresa, considerando su realidad y entorno, en función de los lineamientos estratégicos.
- Factibilidad: aquellos productos, procesos, y áreas que la empresa –efectivamente– puede desarrollar en el tiempo determinado, con los recursos existentes y que son de su competencia.

Desde el punto de vista del plan aprobado se analizará:

- Relación de oportunidades de mejora: análisis del diseño del plan, medidas de plan de mejora, evolución y resultados, seguimiento, valoración y propuestas de mejora

¹ La Certificación constituye únicamente una opinión profesional sobre la calidad del plan de mejora de la empresa, no constituye recomendación para comprar, vender o mantener valores emitidos por la empresa o adquirir sus servicios y puede estar sujeta a actualización en cualquier momento. Asimismo, la presente Certificación es independiente y no ha sido influida por otras actividades de la Clasificadora. **JCR Latino América Empresa Clasificadora de Riesgo S.A. (JCR LATAM)** ha realizado el presente informe aplicando de manera rigurosa la metodología vigente indicada. A su vez, no audita y no brinda garantía alguna respecto a la información recibida de manera directa por parte del cliente, así como de cualquier fuente que **JCR LATAM** considere confiable; no encontrándose en la obligación de corroborar la exactitud de dicha información. **JCR LATAM** no asume responsabilidad alguna por el riesgo inherente generado por posibles errores en la información. Sin embargo, se han adoptado las medidas necesarias para contar con la información considerada suficiente para elaborar la presente certificación. **JCR LATAM** no se responsabiliza por ninguna consecuencia de cualquier índole originada de un acto de inversión realizado sobre la base del presente informe.



Código: JCRLATAM-METPRMC - 001	Aprobado: Directorio 20.01.2020	Versión: V02
---------------------------------------	--	---------------------

- Hoja de ruta
- Seguimiento del plan de mejora aprobado por la empresa
- Generación de indicadores referidos a las posibles medidas incluidas en el plan; referidos a la evolución y resultados y; al seguimiento, valoración y propuestas de mejoras
- Matriz de gestión por indicadores relacionados con el punto anterior (sí corresponde).

4. Certificación de Plan de Mejora

En base a la metodología, los acuerdos, avances y logros de la empresa, **JCR LATAM** procederá a validar el plan contemplando los siguientes ítems (componentes):

- Objetivos específicos
- Productos, procesos y áreas de mejora priorizadas
- Metas
- Actividades
- Responsables
- Capacidad de ejecución
- Indicadores
- Resultados concretos como consecuencia de la mejora
- Fecha de inicio y finalización
- Medios de verificación

5. Disclaimer

Japan Credit Rating Agency Ltd. (JCR) es una Organización de Calificación Estadística Nacionalmente Reconocida (NRSRO) en los Estados Unidos. **JCR Latino América Empresa Clasificadora de Riesgo S.A. (JCR LATAM)** es una entidad legal separada de JCR y no es una NRSRO.

La metodología de **JCR LATAM** y las decisiones adoptadas son desarrollados internamente para aplicarse en el mercado peruano. Cualquier daño especial, indirecto, incidental o consecuente de cualquier tipo causado por el uso de cualquier certificación asignada por **JCR LATAM**, no es responsabilidad de JCR bajo cualquier circunstancia.