

## **COMITÉ DE AUDITORÍA Y PRÁCTICAS SOCIETARIAS**

La Nueva ley del Mercado de Valores prevé la existencia de un Comité de Auditoría y Prácticas Societarias para auxiliar al Consejo de Administración en el desempeño de sus funciones.

El Consejo de Administración de la Compañía designó un Comité de Auditoría conformado por cuatro Consejeros Propietarios independientes:

- √ José Luis Salas Cacho, como Presidente;
- √ Luis Martínez Argüello
- √ Ignacio Rodríguez Rocha
- √ José Luis Ávalos del Moral (Experto Financiero)

### **Las principales funciones en materia de Auditoría incluyen, entre otras:**

- ❖ Supervisar el proceso de reportes financieros y contables de la Compañía, discutiendo los estados financieros de la Compañía con todas las personas responsables de su elaboración y revisión, y con base en ello recomendar o no al Consejo de Administración su aprobación;
- ❖ Supervisar el cumplimiento de los requerimientos legales y regulatorios y analizar el dictamen de los estados financieros de la Compañía;
- ❖ Evaluar el desempeño del auditor externo de la Compañía así como su status de independiente;
- ❖ Informar al Consejo de Administración la situación que guarda el sistema de control interno y auditoría interna de la Compañía o de cualesquiera de sus subsidiarias e identificar cualquier irregularidad que en su caso se detecte, conforme a lo previsto en los estatutos sociales de la Compañía y regulaciones aplicables;
- ❖ Supervisar que se lleve a cabo una reunión privada entre los auditores internos y externos y el Comité de Auditoría, quien también podrá requerir información adicional de empleados y del abogado corporativo;
- ❖ Apoyar al Consejo de Administración en la supervisión y revisión de las políticas contables de la Compañía y discutir con los directivos relevantes los criterios y políticas para evaluar riesgos;
- ❖ Dar opinión al Consejo de Administración sobre los asuntos que le competan conforme a lo previsto en los estatutos sociales de la Compañía y la legislación aplicable;
- ❖ Asesorar al Consejo de Administración en la selección del auditor externo (sujeto al voto de aprobación de los accionistas);
- ❖ Revisar los estados financieros y el dictamen que suscriba el auditor externo. Para tal efecto, el Comité podrá requerir la presencia del citado auditor cuando lo estime conveniente, sin perjuicio de que deberá reunirse con este último por lo menos una vez al año;
- ❖ Elaborar la opinión del Consejo de Administración sobre el contenido del informe anual del Presidente del Consejo y someterla a la Asamblea de Accionistas para su aprobación; y
- ❖ Supervisar que el Presidente Ejecutivo cumpla con los acuerdos resueltos en Asambleas de Accionistas o en sesiones del Consejo de Administración.

## **Las principales funciones en materia de Prácticas Societarias incluyen, entre otras:**

- ❖ Solicitar la opinión de expertos independientes en el caso de que el Comité lo juzgue conveniente, de conformidad con lo previsto en la legislación aplicable;
- ❖ Convocar a Asambleas de Accionistas y revisar el orden del día;
- ❖ Apoyar al Consejo de Administración en la elaboración de los informes que a éste le corresponden de conformidad con los estatutos sociales de la Compañía y legislación aplicable;
- ❖ Sugerir procesos para contratar al Director General, Director de Finanzas y directivos relevantes;
- ❖ Revisar las políticas de Recursos humanos, incluyendo las políticas de evaluación de desempeño de directivos relevantes, promociones y cambios estructurales de la Compañía;
- ❖ Asistir al Consejo de Administración en la evaluación del desempeño de directivos relevantes;
- ❖ Evaluar la compensación de los directivos relevantes. Bajo las leyes de México, la Compañía no requiere la aprobación de sus accionistas sobre planes de compensación, es el Consejo de Administración quien requiere aprobar dichas políticas;
- ❖ Revisar las operaciones con partes relacionadas; y
- ❖ Desempeñar cualquier función que la legislación aplicable atribuya en materia de prácticas societarias de acuerdo a La Ley del Mercado de Valores.

## **BIOGRAFÍAS**

### **José Luis Salas Cacho**

El Lic. Salas nació el 31 de Mayo de 1954. Actualmente es Presidente de Grupo Servicón, de Corporación Saca y de Corporación Sama. A lo largo de su carrera profesional ha fundado varias compañías del sector inmobiliario, de infraestructura, de telecomunicación y de energía. Adicionalmente el Lic. Salas ha incursado en la política habiendo sido coordinador general de las campañas presidenciales de Manuel J. Clouthier, en 1988, de Diego Fernández de Cevallos, en 1994 y Coordinador Estratégico de la campaña presidencial de Vicente Fox en el 2000. El Lic. Salas cuenta con una maestría en Administración de Empresas del Instituto Panamericano de Alta Dirección de Empresas (“IPADE”).

### **Luis Martínez Argüello**

El Sr. Martínez nació el 1 de enero de 1941. Cuenta con una licenciatura en Administración de Empresas de la Universidad Iberoamericana y con un postgrado en Administración Avanzada de la Universidad de Harvard. A partir de febrero de 2003, el Lic. Martínez es Presidente Ejecutivo de Servicio Global de Asesoría y Cabildeo, S.C. y de San Lucas Trading Co., S.A. de C.V. De 1972 a enero de 2003 el Lic. Martínez trabajó en el sector de cementos; en 1972 trabajó en Cemex, S.A. de C.V. como Director Corporativo de Planeación estratégica y en 1982 se incorporó a Cementos Apasco, S.A. de C.V. como Director Corporativo Comercial e Internacional hasta 1990, fecha en la que regresó a Cemex como Director de Proyectos Especiales y Asesoría.

### **Ignacio Rodríguez Rocha**

El Lic. Rodríguez Rocha nació el 13 de Julio de 1936. Ejerce como abogado desde 1960. Es miembro del Consejo de Administración de Automotriz México, S.A. de C.V. y de Diesel de Toluca, S.A. de C.V. Actualmente es socio de Rodríguez Rocha, S.C.

### **José Luis Ávalos del Moral**

El Sr. Ávalos del Moral nació el 4 de septiembre de 1943. En el año 2003 constituyó su propia compañía de servicios de consultoría a empresas y universidades sobre aspectos de gobierno corporativo, finanzas, planeación estratégica y recursos humanos. El CP. Ávalos inició su carrera profesional como Auditor Senior en PricewaterhouseCoopers para posteriormente ocupar diversos cargos de alta dirección en las áreas de finanzas y planeación en IBM, tanto en la Ciudad de México como en Nueva York. Previamente el CP. Ávalos trabajó en el Banco Nacional de México ocupando el cargo de contralor entre otros. Es miembro del Consejo de Administración y Presidente del Comité de Auditoría de Artes Gráficas Hispano, S.A. En 1967 se graduó con honores como Contador Público en la Universidad Nacional Autónoma de México (“UNAM”), y obtuvo el grado de maestría en Administración de Empresas en la Universidad Pace de Nueva York.