

Código de Mejores Prácticas Corporativas para: XIGNUX, S.A. DE C.V. Clave de la emisora: XIGNUX

[Funciones y estructura del consejo de administración](#)
[Función de compensación y evaluación](#)
[Función de Auditoría](#)
[Función de Finanzas y Planeación](#)
[Asamblea general de accionistas](#)

FUNCIONES Y ESTRUCTURA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

Pregunta tema sobre funciones y estructura del consejo de administración

Respuesta:

i) Sobre las Funciones del Consejo de Administración El Consejo de Administración es el representante legal de la Sociedad. En el mismo se desahogan asuntos que no están reservados a las Asambleas de Accionistas. En el Consejo se da curso a la propuesta y análisis de las decisiones estratégicas de la Compañía en un escenario de amplia experiencia, objetividad y pluralidad, logrando con ello traducir las mismas a los distintos niveles de dirección, imprimiendo así un liderazgo responsable y propio a la Compañía, que le permita seguir asegurando el crecimiento de las distintas divisiones de negocio. Entre otras, citamos algunas de sus funciones: - Aprobación y seguimiento de los presupuestos. - Apoyo y seguimiento a la gestión de la Dirección General. - Visión Estratégica de Corto y Largo Plazo. - Planeación. ii) Sobre la Estructura del Consejo de Administración El Consejo esta integrado por 13 (trece) consejeros propietarios. Existen tres Comités debidamente integrados, el de Finanzas y Planeación, el de Evaluación y Compensación así como el de Auditoría. Dichos Comités desarrollan las funciones que se mencionan más adelante. Periódicamente, los Presidentes de los Comités informan al Consejo en su conjunto, durante sus sesiones ordinarias, de las actividades realizadas por ellos y sus recomendaciones.

Sobre la Integración del Consejo de Administración

	SI	NO
1) ¿El Consejo de Administración está integrado por un número no menor a cinco y no mayor a quince consejeros propietarios? (Principio 2)	X	
Comentarios:		
2) *¿Existen únicamente Consejeros Propietarios? (Principio 3)	X	
Comentarios:		
3) ¿Los consejeros suplentes únicamente pueden suplir a un consejero propietario previamente establecido? (Principio 3)		X
Comentarios: No se designaron Consejeros Suplentes.		
4) ¿En su caso el consejero propietario sugiere al Consejo la designación de la persona que será su respectivo suplente? (Principio 3)		X
Comentarios: No se designaron Consejeros Suplentes.		
5) ¿Los consejeros independientes y patrimoniales, en conjunto, constituyen al menos el 40% del Consejo de Administración? (Principio 7)	X	
Comentarios:		
6) ¿Los consejeros independientes representan cuando menos el 20% del total de consejeros? (Principio 7)	X	
Comentarios:		
7) ¿En el informe anual presentado por el Consejo de Administración se mencionan cuáles consejeros tienen la calidad de independientes y cuáles de patrimoniales? (Principio 8)	X	
Comentarios:		
8) ¿Se indica en el informe anual la categoría a la que pertenecen los consejeros patrimoniales? (Principio 8)	X	
Comentarios:		
9) ¿En el informe anual del Consejo de Administración se indican los principales cargos de cada consejero a la fecha del informe? (Principio 9)	X	
Comentarios:		
Sobre la Estructura del Consejo de Administración	SI	NO
10) ¿El Consejo de Administración realiza las Funciones de Compensación y Evaluación, Auditoría y Planeación y Finanzas? (Principio 10)	X	
Comentarios:		

11) ¿Los órganos intermedios únicamente están conformados por consejeros propietarios? (Principio 12)	X	
Comentarios:		
12) ¿Cada órgano intermedio se compone de 3 miembros como mínimo y 7 como máximo? (Principio 13)	X	
Comentarios:		
13) ¿Cada consejero independiente, además de cumplir con sus funciones en el Consejo, participa en al menos uno de los órganos intermedios? (Principio 16)	X	
Comentarios:		
14) ¿El órgano intermedio que se encarga de la función de Auditoría es presidido por un consejero independiente? (Principio 17)		X
Comentarios:		
El presidente del Comité de Auditoría no es considerado consejero independiente para efectos del Código de Mejores Prácticas, toda vez que el Director General de la sociedad participa en el Consejo de la sociedad en la cual dicho presidente del Comité de Auditoría, es el Director General.		
Sobre la Operación del Consejo de Administración		
	SI	NO
15) ¿El Consejo de Administración se reúne al menos 4 veces al año? (Principio 18)	X	
Comentarios:		
16) ¿Cuándo menos una de las reuniones del Consejo de Administración está dedicada a la definición de la estrategia de mediano y largo plazo de la sociedad? (Principio 18)	X	
Comentarios:		
17) ¿Con acuerdo de al menos el 25% de consejeros, se puede convocar a una sesión de Consejo? (Principio 19)	X	
Comentarios:		
18) ¿Los consejeros tienen acceso a toda la información relevante con cuando menos 5 días hábiles a la sesión? (Principio 20)		X
Comentarios:		
Se esta trabajando en la implementación de procesos y sistemas que permitan cumplir con este apartado.		
19) * ¿Existe algún mecanismo que asegure que los consejeros puedan evaluar cuestiones sobre asuntos estratégicos, aún cuando no reciban la información necesaria con cuando menos 5 días hábiles de anticipación? (Principio 20)	X	
Comentarios:		
Existen mecanismos propios del Consejo que permiten desahogar adecuadamente los asuntos estratégicos.		
20) * ¿Se induce al consejero nombrado por primera vez, explicándole sus responsabilidades y la situación de la sociedad? (Principio 21)	X	
Comentarios:		
Sí, en este caso el Presidente del Consejo se encarga de introducirlo a su nuevo rol como consejero.		
Sobre los Deberes de los Consejeros		
	SI	NO
21) ¿Los consejeros comunican al Presidente y al Secretario del Consejo cualquier conflicto de interés que implique se deban de abstener de votar y en efecto se abstienen de participar en la deliberación correspondiente? (Principio 22)	X	
Comentarios:		
22) ¿Los consejeros únicamente utilizan los activos o servicios de la sociedad sólo para el cumplimiento de su objeto social? (Principio 23)	X	
Comentarios:		
23) ¿En su caso, se definen políticas claras para cuando los consejeros utilicen excepcionalmente los activos de la sociedad para cuestiones personales? (Principio 23)	X	
Comentarios:		
24) * ¿Los consejeros dedican tiempo a sus funciones asistiendo cuando menos al 70% de las sesiones a las que es convocado? (Principio 24)	X	
Comentarios:		
Sí, se cuenta con una asistencia por encima del 70%. En la mayoría de las ocasiones se sesiona con la asistencia de la totalidad de los consejeros propietarios.		
25) * ¿Los consejeros mantienen absoluta confidencialidad acerca de los asuntos sociales de los que tienen conocimiento a través de las sesiones a las que asisten? (Principio 25)	X	
Comentarios:		
Parte de su compromiso como consejeros es el guardar confidencialidad de lo que se trata en el consejo.		
26) ¿Los consejeros propietarios y los consejeros suplentes se mantienen mutuamente informados acerca de los asuntos tratados en las sesiones del consejo? (Principio 26)		X
Comentarios:		
No aplica.		
27) ¿Se apoya al Consejo de Administración a través de opiniones, recomendaciones y orientaciones que se deriven del análisis del desempeño de la empresa? (Principio 27)	X	
Comentarios:		



FUNCIÓN DE COMPENSACIÓN Y EVALUACIÓN

Pregunta tema sobre compensación y evaluación

Respuesta:

iii) Sobre la Función de Compensación y Evaluación El Comité de Compensación y Evaluación analiza anualmente el paquete de compensación del Director General y los funcionarios de alto nivel, tomando en cuenta las prácticas de mercado en compañías similares. Este Comité de Compensación y Evaluación se reúne al menos dos veces al año.

Sobre la operación del órgano que cumple con la función de evaluación y compensación

SI

NO

28) ¿El órgano intermedio que realiza las funciones de Evaluación y Compensación revisa que las condiciones de contratación de ejecutivos de alto nivel y que los pagos probables por separación de la sociedad, se apeguen a lineamientos aprobados por el Consejo? (Principio 29)

X

Comentarios:

29) ¿La estructura y las políticas utilizadas para la determinación de los paquetes de consejeros y funcionarios son reveladas? (Principio 30)

X

Comentarios:

En virtud de ser una empresa privada, los paquetes son revisados por este Comité.

FUNCIÓN DE AUDITORÍA

Pregunta tema sobre función de auditoría

Respuesta:

iv) Sobre la Función de Auditoría El Comité de Auditoría, encuentra su función principal, entre otras, en servir como canal de comunicación entre el Consejo de Administración y los auditores internos y externos, además de asegurar la independencia y objetividad de éstos últimos. Así mismo dicho Comité revisa los programas de trabajo de los auditores internos y externos de la sociedad, garantizando siempre que sus recomendaciones relevantes sean debidamente atendidas por la administración de la sociedad. Este Comité de Auditoría se reúne al menos dos veces al año.

Sobre la Selección de los Auditores

SI

NO

30) ¿Los ingresos del auditor externo así como de cualquier otra revisión externa, provenientes de llevar a cabo la auditoría de la sociedad, representan un porcentaje igual o menor al 20% de los ingresos totales de los despachos encargados? (Principio 32)

X

Comentarios:

31) ¿La rotación del socio que dictamina a la sociedad es de al menos cada 6 años? (Principio 33)

X

Comentarios:

32) ¿La persona que firma el dictamen de la auditoría a los estados financieros anuales de la sociedad es distinta de aquella que actúa como Comisario? (Principio 34)

X

Comentarios:

33) ¿Se revela información en el Informe Anual acerca del perfil profesional del Comisario de la sociedad? (Principio 35)

X

Comentarios:

Sobre la Información Financiera

SI

NO

34) ¿La sociedad cuenta con un área de auditoría interna? (Principio 36)

X

Comentarios:

35) ¿El órgano intermedio que se encarga de realizar la función de Auditoría somete las políticas contables a la aprobación del Consejo? (Principio 37)

X

Comentarios:

Se está analizando la manera y los procesos que nos permitan cumplir con este apartado.

36) ¿El órgano intermedio que se encarga de la función de Auditoría se cerciora si la información financiera pública intermedia se elabora de acuerdo con los mismos principios, criterios y prácticas con los que se elaborarán los informes anuales? (Principio 39)

X

Comentarios:

Se está analizando la manera y los procesos que nos permitan cumplir con este apartado.

Sobre los Controles Internos

SI

NO

37) ¿Existe un sistema de control interno? (Principio 41)

X

Comentarios:

38) ¿Se someten a la aprobación del Consejo los lineamientos generales del sistema de control interno? (Principio 41)

X

Comentarios:

De ordinario, ésta es una función que corresponde a la Dirección General.

39) ¿El órgano intermedio que se encarga de la función de Auditoría evalúa y emite una opinión acerca de la efectividad del sistema de control interno? (Principio 42)

X

Comentarios:

40) ¿Los auditores externos validan la efectividad del sistema de control interno y emiten un reporte respecto a dichos controles? (Principio 43)

X

Comentarios:

Revisión del cumplimiento de disposiciones	SI	NO
41) ¿El órgano intermedio que se encarga de la función de Auditoría verifica que existan controles que permitan determinar si la sociedad cumple con las disposiciones que le son aplicables y lo reporta periódicamente al Consejo? (Principio 44)	X	

Comentarios:

42) ¿La revisión del cumplimiento de todas las disposiciones aplicables se lleva a cabo cuando menos una vez al año? (Principio 44)	X	
---	---	--

Comentarios:

43) ¿Se informa periódicamente al Consejo de Administración acerca de la situación legal de la misma? (Principio 45)	X	
--	---	--

Comentarios:**FUNCIÓN DE FINANZAS Y PLANEACIÓN****Pregunta tema sobre finanzas y planeación****Respuesta:**

v) Sobre la Función de Finanzas y Planeación La actividad de finanzas se lleva a cabo de acuerdo a un plan financiero de largo plazo que incorpora objetivos fijados por el Comité de Finanzas de la compañía. Cada año y de acuerdo a este plan, se lleva a cabo un plan de financiamiento donde se incorporan los objetivos propios del año de acuerdo a los requerimientos de recursos de cada compañía subsidiaria de Xignux. Es política de la empresa manejar los requerimientos de recursos con un año de anticipación. Al día de hoy se tienen iniciativas de financiamiento para cubrir los requerimientos financieros del próximo año. El Comité de Finanzas se reúne al menos dos veces al año donde se autorizan los planes de financiamiento respectivos y se analiza el avance de éstos y en su caso, si así se requiere, se toman las acciones correctivas necesarias. Con respecto a la función de planeación cada subsidiaria tiene su propio plan estratégico a largo plazo mediante el cual se rige las tácticas de negocio del año. Durante el año, cada subsidiaria hace presentaciones de su negocio al Consejo, donde se incluye la planeación estratégica. A nivel corporativo el área de planeación coordina, supervisa y evalúa el desarrollo de estos planes. Así mismo esta área de acuerdo a los lineamientos del Consejo de Administración propone y asigna los recursos para cada proyecto.

Sobre la operación del órgano intermedio que se encarga de la función de finanzas y planeación	SI	NO
44) ¿El órgano intermedio que se encarga de la función de Finanzas y planeación emite una evaluación acerca de la viabilidad de las principales inversiones y transacciones de financiamiento de la sociedad? (Principio 47)	X	

Comentarios:

45) ¿El órgano intermedio que se encarga de las funciones de Finanzas y Planeación evalúa periódicamente la posición estratégica de la sociedad de acuerdo a lo estipulado en el plan estratégico? (Principio 48)		X
---	--	---

Comentarios:

Esto se realiza de manera colegiada en el Consejo.

46) ¿El órgano intermedio que se encarga de las funciones de Finanzas y Planeación apoya al Consejo vigilando la congruencia de las políticas de inversión y de financiamiento con la visión estratégica de la sociedad? (Principio 49)	X	
---	---	--

Comentarios:

47) ¿El órgano intermedio que se encarga de las funciones de Finanzas y Planeación apoya al Consejo revisando las proyecciones financieras de la sociedad asegurando su congruencia con el plan estratégico de la sociedad? (Principio 50)		X
--	--	---

Comentarios:

Esto se realiza a nivel del Consejo.

ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS**DERECHOS DE ACCIONISTAS**

i) Sobre la Información y Orden del Día de la Asamblea de Accionistas	SI	NO
---	----	----

1) ¿Se omitió de la Orden del Día de las Asambleas el punto referente a 'Asuntos Varios'? (Principio 51)	X	
--	---	--

Comentarios:

2) ¿Se evitó la agrupación de asuntos relacionados con diferentes temas en un solo punto del Orden del Día? (Principio 51)	X	
--	---	--

Comentarios:

3) ¿Toda la información sobre cada punto del orden del día de la Asamblea de Accionistas está disponible con 15 días de anticipación? (Principio 52)	X	
--	---	--

Comentarios:

4) ¿Se facilita a los accionistas con algún formulario que contenga en detalle la información y posibles alternativas de voto sobre los asuntos del orden del día, para que puedan girar instrucciones a sus mandatarios? (Principio 53)		X
--	--	---

Comentarios:

No aplica en virtud del número limitado de accionistas.

5) ¿Dentro de la información que se entrega a los accionistas, se incluye la propuesta de integración del Consejo de Administración, acompañado de información referida al perfil profesional de los candidatos? (Principio 54)	X	
---	---	--

Comentarios:

ii) Sobre la Información y Comunicación entre el Consejo de Administración y los Accionistas		SI	NO
---	--	-----------	-----------

6) ¿El Consejo de Administración incluye en su informe anual a la Asamblea aspectos relevantes de los trabajos de cada órgano intermedio y los nombres de sus integrantes? (Principio 55)			X
---	--	--	---

Comentarios:

7) ¿Los informes de cada órgano intermedio presentados al Consejo están a disposición de los accionistas junto con el material para la Asamblea? (Principio 55)			X
---	--	--	---

Comentarios:

8) ¿La sociedad cuenta con políticas, mecanismos y personas responsables para informar a los inversionistas y mantener cauces de comunicación con los accionistas e inversionistas potenciales? (Principio 56)		X	
--	--	---	--

Comentarios:

PREGUNTA OPCIONAL

Prácticas de Gobierno Corporativo Adicionales

Respuesta:

Lugar y Fecha

San Pedro Garza García, Nuevo León a Junio 16, 2006

Fecha Carta

16/06/2006

Nombre del Presidente del Consejo

Lic. Eugenio R. Garza Herrera

Nombre del Secretario del Consejo

Lic. Ernesto Canales Santos