

6

ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

La Asamblea de Accionistas, constituye el órgano supremo de la sociedad. Si bien dicho órgano se reúne en la mayoría de los casos en forma anual, es importante que actúe con formalidad, transparencia y eficacia, ya que es un órgano de decisión y control básico para la vida de las sociedades, así como para la protección de los intereses de todos los accionistas.

6.1 Información y orden del día de la Asamblea de Accionistas.		Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
1	¿En el Orden del Día se evita agrupar asuntos relacionados con diferentes temas? (Mejor Práctica 1)	SI	
2	¿En el Orden del Día se evita el rubro referente a Asuntos Varios? (Mejor Práctica 1)	SI	
3	¿La información sobre cada punto establecido en el Orden del Día está disponible por lo menos con quince días naturales de anticipación? (Mejor Práctica 2)	SI	
4	¿Se tiene un formulario que contenga en detalle la información y posibles alternativas de voto, con el cual los accionistas puedan girar instrucciones a sus mandatarios sobre el sentido en que deberán ejercer los derechos de voto correspondientes en cada punto del Orden del día? (Mejor Práctica 3)	SI	
5	Dentro de la información que se entrega a los accionistas:		
a)	¿Se incluye la propuesta de integración del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 4)	SI	
b)	¿Se incluye el currículum de los candidatos a formar parte del Consejo de Administración con información suficiente para evaluar su categoría y en su caso su independencia? (Mejor Práctica 4)	SI	

6.2 Información y Comunicación entre el Consejo de Administración y los Accionistas.		Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
6	¿El Consejo de Administración en su "Informe Anual a la Asamblea de Accionistas", incluye aspectos relevantes de los trabajos del o los órganos intermedios o comités, que realizan las funciones de?: (Mejor Práctica 5)		
a)	Auditoría***	SI	En el informe del Comité de Auditoría
b)	Evaluación y compensación	SI	En el informe del Comité de Prácticas Societarias
c)	Finanzas y planeación	SI	
d)	Riesgo y cumplimiento	SI	
e)	Prácticas societarias***	SI	En el informe del Comité de Prácticas Societarias
f)	Otras (detalle)		
7	¿Los informes de cada órgano intermedio o comité presentados al Consejo están a disposición de los accionistas junto con el material para la Asamblea, a excepción de aquella información que debe conservarse en forma confidencial? (Mejor Práctica 5)	SI	
8	¿En el Informe Anual presentado a la Asamblea de Accionistas se incluyen los nombres de los integrantes de cada órgano intermedio? (Mejor Práctica 5)	SI	
9	¿La sociedad cuenta con los mecanismos de comunicación necesarios que le permitan mantener adecuadamente informados a los accionistas, inversionistas y los terceros interesados? En caso afirmativo, detalle cuales, y en caso negativo explique por qué: (Mejor Práctica 6).	SI	
a)	Detalle y/o Explique		Por medio de la pagina web de la empresa (www.grupobafar.com) y los sistemas de transmisión de información de la Bolsa de Valores (DIV) y Comisión Nacional Bancaria y de Valores (STIV).
10	¿Se tiene definido un procedimiento para la prevención y solución pacífica y negociada de los conflictos entre los accionistas y/o entre los consejeros, privilegiando los mecanismos alternativos de solución de controversias? (Mejor Práctica 7)	SI	

***Función obligatoria para las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores, la cual pueden llevar a cabo en forma compartida con otras funciones o en un solo comité.

7

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

La operación diaria de una sociedad es responsabilidad del Director General y su equipo de dirección, mientras que la labor de definir la visión estratégica, vigilar la operación y aprobar la gestión, es responsabilidad del Consejo de Administración.

Para facilitar sus tareas, el Consejo puede apoyarse en uno o varios órganos intermedios, generalmente llamados comités, que se dedican a analizar información y a proponer acciones en temas específicos de importancia para el Consejo, de manera que éste cuente con mayor información para hacer más eficiente la toma de decisiones. Adicionalmente, se debe asegurar que existan reglas claras respecto a la integración y al funcionamiento del Consejo y sus órganos intermedios.

7.1 Funciones del Consejo de Administración.		Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
11	¿El Consejo de Administración realiza las siguientes funciones?: (Mejor Práctica 8)		
a)	Se cerciora que todos los accionistas:		
	Tengan un trato igualitario	SI	
	Se respeten sus derechos	SI	

	Emisión del Código de Ética
	Difusión y aplicación del Código interna y externamente
	Mecanismos de denuncia a las faltas al Código
	Mecanismos de protección a los informantes
	Otras
v)	¿Se cerciora que la sociedad cuente con los mecanismos necesarios que permitan comprobar que cumple con las diferentes disposiciones legales que le son aplicables?
w)	Mantiene un mecanismo para la prevención de operaciones ilícitas y prevención de conflictos de interés.
12	Con el objeto de que las líneas de autoridad y de responsabilidad sean transparentes, se separan las actividades de la Dirección General de las del Consejo de Administración. (Mejor Práctica 9)

SI	
SI	
SI	
SI	Por medio del programa denominado Bafar Transparente que promueve la denuncia protegida de actos indebidos a través de medios electrónicos, buzones de voz y manera personal.
SI	
SI	
NO	

7.2 Integración del Consejo de Administración.	
13	¿Cuál es el número de Consejeros propietarios que integran el Consejo de Administración? *** (Mejor Práctica 10, LMV)
14	En caso de haberlos, ¿Cuál es el número de Consejeros suplentes que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 11)
15	Si existen Consejeros suplentes indique:
a)	¿Cada Consejero Propietario sugiere quien será su Suplente? (Mejor Práctica 11)
b)	¿Cada Consejero Propietario Independiente tiene un Consejero Suplente también Independiente? (Mejor Práctica 11)
16	¿Se establece un proceso de comunicación, entre el Consejero Propietario y su Suplente, que les permita una participación efectiva? (Mejor Práctica 11)
17	Los Consejeros independientes al momento de ser nombrados entregan al Presidente de la Asamblea una Manifestación de cumplimiento de los requisitos de independencia tales como: (Mejor Práctica 12)
a)	Cumplimiento de los requisitos de independencia
b)	Manifestación de estar libre de conflictos de interés
c)	No tener su lealtad comprometida
18	¿Los Consejeros independientes representan cuando menos el 25% del total de Consejeros? (Mejor Práctica 13)
19	Del total de miembros propietarios del Consejo de Administración, cuántos son: (Mejor Práctica 13)
a)	Independientes (Es aquel que cumple con los requisitos de independencia)
b)	Patrimoniales (Accionistas, incluso cuando pertenecen al grupo de control de la sociedad que no forman parte del equipo de dirección)
c)	Patrimoniales independientes (Accionistas que no ejercen influencia significativa, ni poder de mando, ni están vinculados con el equipo de dirección de la sociedad)
d)	Relacionados (Es aquel consejero que únicamente es funcionario)
e)	Patrimoniales relacionados (Son aquellos accionistas que forman parte del equipo de dirección)
20	¿Los Consejeros independientes y Patrimoniales en conjunto constituyen al menos el 60% del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 14)
21	Se considera la incorporación de la mujer en el Consejo de Administración (Mejor práctica 15)
a)	¿Cuántas mujeres integran el Consejo de Administración?
	Propietarias
	Suplentes
b)	¿Qué categoría tienen?
	Independientes
	Patrimoniales
	Patrimoniales Independientes
	Relacionadas
	Patrimoniales Relacionadas
22	¿En el Informe Anual que presenta el Consejo de Administración se señala: (Mejor Práctica 16)
a)	La categoría de cada consejero
b)	La actividad profesional de cada uno de los consejeros

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
16	
0	No se han nombrado consejeros suplentes
SI	
SI	
SI	
SI	
10	
1	
0	
0	
5	
SI	
2	
2	
0	
2	
0	
0	
0	
0	
0	
SI	
SI	

***Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores pueden tener un máximo de 21 consejeros.

7.3 Estructura del Consejo de Administración.	
Para el cumplimiento de sus funciones, el Consejo de Administración podrá crear uno o varios comités que le apoyen. En cada una de las siguientes funciones, en comentarios se deberá indicar que órgano la realiza o, en su caso, explicar porque no se lleva a cabo. (Mejor Práctica 17)	

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios

23	Con el propósito de tomar decisiones más informadas, señale si las siguientes funciones son atendidas por el Consejo de Administración (Mejor Práctica 17):
a)	Auditoría***
b)	Evaluación y Compensación
c)	Finanzas y Planeación
d)	Prácticas Societarias***
e)	Riesgo y Cumplimiento
f)	Otros (detalle)
24	Indique qué órgano intermedio desarrolla cada una de las siguientes funciones
a)	Auditoría***
b)	Evaluación y Compensación
c)	Finanzas y Planeación
d)	Prácticas Societarias***
e)	Riesgo y Cumplimiento
f)	Otros (detalle)
25	Señale el número de consejeros propietarios que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 18)
a)	Auditoría***
b)	Evaluación y Compensación
c)	Finanzas y Planeación
d)	Prácticas Societarias***
e)	Riesgo y Cumplimiento
f)	Otros (detalle)
26	¿Con que periodicidad informan estos órganos intermedios de sus actividades al Consejo de Administración? (Mejor Práctica 18)
a)	Auditoría***
b)	Evaluación y Compensación
c)	Finanzas y Planeación
d)	Prácticas Societarias***
e)	Riesgo y Cumplimiento
f)	Otros (detalle)
27	¿El presidente de cada órgano intermedio invita a sus sesiones a los funcionarios de la sociedad cuyas responsabilidades estén relacionadas con las funciones del órgano intermedio? (Mejor Práctica 18)
28	¿Cada uno de los consejeros independientes participa en algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 18)
29	Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.
30	¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría es presidido por un consejero independiente que tiene conocimientos y experiencia en aspectos contables y financieros? (Mejor Práctica 18)
31	Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.

SI	
SI	
SI	
SI	
SI	

Comité de Auditoria
 Comité de Practicas Societarias
 Consejo de Administración con la opinión del Comité de Auditoria
 Comité de Practicas Societarias
 La función de Riesgos y Cumplimiento es atendida de forma compartida entre el Consejo de Administración y el Comité de Auditoria.

5	
0	
0	
7	
0	
0	

Trimestral	
Trimestral	
Mensual	
Trimestral	
Trimestral	

SI	
NO	

Los comites estan compuestos por un numero pequeño de consejeros lo cual no permite incluir a todos.

SI	
----	--

***Función obligatoria para las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores, la cual pueden llevar a cabo en forma compartida con otras funciones o en un solo comité.

7.4 Operación del Consejo de Administración.	
32	¿Cuántas sesiones realiza el Consejo de Administración durante el ejercicio? (Mejor Práctica 19)
33	Si la respuesta a la pregunta anterior es menos de 4, explique cuál sería la razón:
a)	No está a tiempo la información
b)	Por costumbre
c)	No se le da importancia
d)	Otras (detalle)
34	¿Existen disposiciones por las cuales se pueda convocar a una sesión del Consejo de Administración con el acuerdo del 25% de los consejeros o del presidente de algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 20)
35	Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, detalle dichas disposiciones.
36	¿Con cuántos días de anticipación tienen acceso los miembros del consejo a la información que es relevante y necesaria para la toma de decisiones, de acuerdo con el orden del día contenido en la convocatoria? (Mejor Práctica 21)
37	¿Existe algún mecanismo que asegure que los consejeros puedan evaluar asuntos que requieran confidencialidad, aun cuando no reciban la información necesaria con cuando menos 5 días hábiles antes de la sesión como lo establece el Código tratándose de asuntos no confidenciales? (Mejor Práctica 21)
38	Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, seleccione ¿cuál o cuáles son los mecanismos?
a)	Via telefónica
b)	Correo electrónico
c)	Intranet
d)	Documento Impreso
e)	Otro (detalle)

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
4	

<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	

SI	
----	--

5	
---	--

SI	
----	--

<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input checked="" type="checkbox"/>	En sesiones privadas fuera del consejo

m)	Verifica que se observen los mecanismos establecidos para el control de los riesgos estratégicos a que está sujeta la sociedad	SI	
n)	Coordina las labores del Auditor Externo, Auditor Interno y Comisario	SI	
o)	Verifica que se cuente con los mecanismos necesarios que permitan asegurar que la sociedad cumple con las diferentes disposiciones a las que esté sujeta	SI	
p)	Con qué periodicidad realiza una revisión para informar al Consejo de Administración acerca de la situación legal de la sociedad	Trimestral	
q)	Contribuye en el establecimiento de las políticas para las operaciones con partes relacionadas*** de las políticas para las operaciones con partes relacionadas***	SI	
r)	Analiza y evalúa las operaciones con partes relacionadas para recomendar su aprobación al Consejo de Administración***	SI	
s)	Decide la contratación de terceros expertos que emitan su opinión sobre las operaciones con partes relacionadas o algún otro asunto, que le permita el adecuado cumplimiento de sus funciones***	SI	
t)	Verifica el cumplimiento del Código de Ética	SI	
u)	Verifica el cumplimiento del mecanismo de revelación de hechos indebidos y de protección a los informantes	SI	
v)	Auxilia al Consejo de Administración en el análisis de los planes de continuidad del negocio y recuperación de información	SI	

*** Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores llevan a cabo estas recomendaciones en la función de Prácticas Societarias.

8.2 Selección de Auditores.		Respuesta (Sí / NO)	Comentarios
51	¿Se abstiene de contratar aquellos despachos en los que los honorarios percibidos por la auditoría externa y otros servicios adicionales que presten a la sociedad, representen más del 10 por ciento de sus ingresos totales? (Mejor Práctica 26)	SI	
52	Rotación:		
a)	¿Se cambia al socio que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 27)	SI	
b)	¿Se cambia al grupo de trabajo que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 27)	SI	
53	¿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? *** (Mejor Práctica 28)	SI	
54	¿Se revela el perfil del Comisario en el informe anual que presenta el Consejo de Administración a la Asamblea? *** (Mejor Práctica 29)	NO	

*** Para las sociedades anónimas bursátiles que cotizan en el mercado de valores esta Práctica no aplica.

8.3 Información Financiera.		Respuesta (Sí / NO)	Comentarios
55	¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría apoya con su opinión al Consejo de Administración para que éste tome decisiones con información financiera confiable? (Mejor Práctica 30)	SI	
56	Dicha información financiera es firmada por:		
a)	El Director General	SI	
b)	El director responsable de su elaboración	SI	
57	¿La sociedad cuenta con un área de auditoría interna? (Mejor Práctica 31)	SI	
58	La pregunta anterior es positiva, indique si sus lineamientos generales y planes de trabajo son aprobados por el Consejo de Administración (Mejor Práctica 31)	SI	
59	¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría da su opinión previa al Consejo de Administración para la aprobación de las políticas y criterios contables utilizados para la elaboración de la información financiera de la sociedad? (Mejor Práctica 32)	SI	
60	¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría da su opinión al Consejo de Administración para aprobar los cambios a las políticas y criterios contables conforme a los cuales se elaboran los estados financieros de la sociedad? (Mejor Práctica 33)	SI	
61	¿El Consejo de Administración aprueba, con la previa opinión del comité que realiza las funciones de auditoría, los mecanismos necesarios para asegurar la calidad de la información financiera que se le presente? (Mejor Práctica 34)	SI	
62	¿En caso de que la información financiera corresponda a periodos intermedios durante el ejercicio, el comité que realiza las funciones de auditoría vigila que se elabore con las mismas políticas, criterios y prácticas con las que se prepara la información anual? (Mejor Práctica 34)	SI	

8.4 Control Interno.		Respuesta (Sí / NO)	Comentarios
63	¿Los lineamientos generales de Control Interno y, en su caso, las revisiones al mismo son sometidos a la aprobación del Consejo de Administración, previa opinión del órgano intermedio que realiza la función de auditoría? (Mejor Práctica 35)	SI	
64	¿Se apoya al Consejo de Administración para:		
a)	Asegurar la efectividad del Control Interno.	SI	
b)	Asegurar el proceso de emisión de la información financiera.	SI	
65	Los auditores internos y externos:		
a)	¿Evalúan, conforme a su programa normal de trabajo, la efectividad del Control Interno, así como del proceso de emisión de la información financiera?	SI	
b)	¿Se comentan con ellos los resultados señalados en la carta de situaciones a informar?	SI	

8.5 Partes Relacionadas.	
66	¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría apoya al Consejo de Administración en: (Mejor Práctica 38)***
a)	El establecimiento de políticas para las operaciones con partes relacionadas.
b)	El análisis del proceso de aprobación de las operaciones con partes relacionadas.
c)	El análisis de las condiciones de contratación de las operaciones con partes relacionadas.
67	¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría apoya al Consejo de Administración en análisis de las propuestas para realizar operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual de la sociedad? *** (Mejor Práctica 39)
68	¿Las operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual que lleguen a representar más del 10 por ciento de los activos consolidados de la sociedad se presentan a la aprobación de la Asamblea de Accionistas? *** (Mejor Práctica 39)

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
SI	
SI	Por política no se realizan operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual de la sociedad; sin embargo si ocasionalmente se presentara esta situación el comité de auditoría debe emitir su opinión previo a su análisis y autorización por parte del Consejo de Administración.
SI	Por política no se realizan operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual de la sociedad; sin embargo si ocasionalmente se presentara esta situación el comité de auditoría debe emitir su opinión previo a su análisis y autorización por parte del Consejo de Administración.
SI	A la fecha no se ha presentado esta situación en la sociedad; de darse de manera ocasional, la asamblea de accionistas deberá aprobar esta operación.

***Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores llevan a cabo estas recomendaciones en la función de Prácticas Societarias

8.6 Revisión del cumplimiento de disposiciones.	
69	¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría se asegura de la existencia de mecanismos que permitan determinar si la sociedad cumple debidamente con todas las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad? (Mejor Práctica 40)
70	Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, seleccione los mecanismos.
a)	Auditoría legal
b)	Informes de asuntos legales pendientes
c)	Otros (detalle)

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
SI	Se realizan revisiones anuales involucrando a los departamentos de auditoría, contraloría y jurídico, y se informa al Consejo de Administración los resultados obtenidos en dicha evaluación.
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
	Se realizan revisiones anuales involucrando a los departamentos de auditoría, contraloría y jurídico, y se informa al Consejo de Administración los resultados obtenidos en dicha evaluación.

9

FUNCIÓN DE EVALUACIÓN Y COMPENSACIÓN.

Nota: En comentarios indique si la función de Evaluación y Compensación es atendida por un órgano intermedio específico, o si es compartida mencione el nombre del órgano intermedio y demás funciones que realiza.

9.1 Funciones Genéricas.	
71	¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación presenta al Consejo de Administración para su aprobación, lo siguiente? (Mejor Práctica 41)
a)	Los criterios para designar o remover al Director General y a los funcionarios de alto nivel. ***
b)	Los criterios para la evaluación y compensación del Director General y de los funcionarios de alto nivel. ***
c)	Los criterios para determinar los pagos por separación del Director General y funcionarios de alto nivel.
d)	Los criterios para asegurar que el talento y la estructura de la organización estén alineados al plan estratégico aprobado por el Consejo de Administración.
e)	Los criterios para definir el perfil, así como la contratación, evaluación del desempeño y la compensación de los consejeros.
f)	La propuesta realizada por el Director General acerca de la estructura y criterios para la compensación del personal.
g)	El Código de Ética de la sociedad.
h)	El sistema de información de hechos indebidos y la protección a los informantes, así como su adecuado funcionamiento.
i)	El sistema formal de sucesión del Director General y los funcionarios de alto nivel, y verifica su cumplimiento.
72	¿El Director General y los funcionarios de alto nivel se abstienen de participar en la deliberación de los asuntos mencionados en la pregunta 71 a), b) y c), con objeto de prevenir un posible conflicto de interés? (Mejor Práctica 42)

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	

***Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores llevan a cabo estas recomendaciones en la función de Prácticas Societarias.

9.2 Aspectos Operativos.	
73	¿Para la determinación de las remuneraciones del Director General y los funcionarios de alto nivel se consideran aspectos relacionados con sus funciones, el alcance de sus objetivos, evaluación de su desempeño, su contribución a los resultados y que estén alineados al plan estratégico de la sociedad? (Mejor Práctica 43)
74	¿En el informe anual presentado por el Consejo de Administración a la Asamblea de Accionistas se revelan las políticas utilizadas y los componentes que integran los paquetes de remuneración del Director General y de los funcionarios de alto nivel de la sociedad? (Mejor Práctica 44)

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
SI	
SI	

75	¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación apoya al Consejo de Administración en revisar previamente las condiciones de contratación del Director General y de los funcionarios de alto nivel, a fin de asegurar que sus pagos probables por separación de la sociedad se apeguen a los lineamientos aprobados por el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 45)
76	¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación apoya al Consejo de Administración en la definición del perfil de los consejeros, sus objetivos, así como del mecanismo para su contratación, evaluación y compensación? (Mejor Práctica 46)
77	¿Con objeto de asegurar un proceso de sucesión estable se tiene un plan formal de sucesión para el Director General y los funcionarios de alto nivel de la sociedad alineado con el plan estratégico? (Mejor Práctica 47)
78	Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique porqué o seleccione una de las siguientes razones:
a)	La sociedad es de reciente creación
b)	Los funcionarios son jóvenes
c)	Los funcionarios se contrataron recientemente
d)	No es un tema importante
e)	Otras (detalle)
79	¿La familia accionista de la sociedad cuenta con un acuerdo de familia que señale claramente la forma como serán representados sus intereses en la Asamblea de Accionistas y en el Consejo de Administración? (Mejor práctica 48)

SI	
SI	
SI	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
SI	

10

FUNCIÓN DE FINANZAS Y PLANEACIÓN.

NOTA: En comentarios indique si la función de Finanzas y Planeación es atendida por un órgano intermedio específico o, si es compartida, mencione el nombre del órgano intermedio y demás funciones que realiza.

10.1 Funciones Genéricas	
80	¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación realiza las siguientes actividades? (Mejor Práctica 49)
a)	Estudia y propone al Consejo de Administración el rumbo estratégico de la sociedad para asegurar su estabilidad y permanencia en el tiempo.
b)	Analiza y propone lineamientos generales para la determinación y seguimiento del plan estratégico de la sociedad.
c)	Asegurar que el plan estratégico contemple la generación de valor económico y social para los accionistas, así como las fuentes de empleo y la existencia de los terceros interesados.
d)	Asegurar que el plan estratégico esté alineado con el rumbo a largo plazo establecido por el Consejo de Administración.
e)	Evalúa y opina sobre las políticas de inversión y de financiamiento de la sociedad propuestas por la Dirección General.
f)	Opina sobre las premisas del presupuesto anual y le da seguimiento a su aplicación, así como a su sistema de control.

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	

10.2 Aspectos Operativos.	
81	¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración para que una de las sesiones sea dedicada a la definición o actualización del rumbo a largo plazo de la sociedad? (Mejor Práctica 50)
82	¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración en la revisión del plan estratégico que presente la Dirección General para su aprobación? (Mejor Práctica 51)
83	¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración en el análisis de las políticas que presente para su aprobación el Director General sobre: (Mejor Práctica 52)
a)	El manejo de la tesorería
b)	La contratación de productos financieros derivados
c)	La inversión en activos
d)	Contratación de pasivos
e)	¿Están alineadas con el Plan Estratégico?
f)	¿Corresponden al giro normal de la sociedad?
84	¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación se asegura que las premisas del presupuesto anual estén alineados con el plan estratégico? (Mejor Práctica 53)

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	

11

FUNCIÓN DE RIESGO Y CUMPLIMIENTO.

NOTA: En comentarios indique si la función de Riesgo y Cumplimiento es atendida por un órgano intermedio específico, o si es compartida mencione el nombre del órgano intermedio y demás funciones que realiza.

11.1 Funciones Genéricas.	
85	¿El órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento realiza las siguientes actividades? (Mejor práctica 54)
a)	Evalúa los mecanismos que presenta la Dirección General para la identificación, análisis, administración y control de los riesgos a que esté sujeta la sociedad y da su opinión al Consejo de Administración.
b)	Analiza los riesgos identificados por la Dirección General.
c)	Define los riesgos estratégicos a los que dará seguimiento el Consejo de Administración.
d)	Define los riesgos financieros y de la operación a los que dará seguimiento la Dirección General.

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
SI	
SI	
SI	
SI	

e)	Evalúa los criterios que presente el Director General para la revelación de los riesgos a que está sujeta la sociedad y da su opinión al Consejo de Administración.
f)	Conoce las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad y da seguimiento estricto a su cumplimiento.
g)	Conoce los asuntos legales pendientes y da su opinión al Consejo de Administración.

SI	
SI	
SI	

11.2 Aspectos Operativos.

86	¿El Consejo de administración revisa por lo menos una vez al año la evaluación de los riesgos estratégicos de la sociedad para asegurar la estabilidad y permanencia en el tiempo de la sociedad? (Mejor práctica 55)
87	¿El órgano intermedio apoya al Consejo de Administración en el seguimiento de la mitigación de los riesgos estratégicos identificados? (Mejor práctica 56)
88	¿El órgano intermedio apoya al Consejo de Administración en la evaluación de mecanismos para: (Mejor práctica 57)
a)	Identificación de riesgos
b)	Análisis de riesgos.
c)	Administración de riesgos.
d)	Control de riesgos.
89	¿Se presenta al Consejo de Administración en cada sesión, por parte del Director General, un informe sobre la situación que guarda la administración de cada uno de los riesgos identificados? (Mejor Práctica 58)
a)	El Informe del Director General al Consejo de Administración incluye el tema de la gestión de los riesgos identificados y se aprueba por el Consejo de Administración.
b)	El Informe del Director General al Consejo de Administración incluye nuevos riesgos identificados.
90	¿El órgano intermedio vigila que se dé cumplimiento a todas las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad? (Mejor práctica 59)
a)	¿Toma conocimiento de un informe detallado de todas las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad y los efectos contingentes o de incumplimiento?
b)	¿Existe un proceso formal para asegurar el cumplimiento de las obligaciones legales a que está sujeta la sociedad? Explique cómo.
c)	¿Con que frecuencia se informa al Consejo de Administración sobre este tema?
91	¿Está informado el Consejo de Administración sobre todos los litigios legales pendientes que tiene la sociedad y su posible riesgo? (Mejor Práctica 60)
a)	¿El Director General informa periódicamente sobre el estado de todos los litigios legales que tiene la sociedad?
b)	¿Existe un proceso formal que le dé seguimiento a todos los litigios legales pendientes? Explique cómo.

Respuesta (SÍ / NO)	Comentarios
SI	
SI	

SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
SI	
Trimestral	
SI	
SI	



GRUPO BAFAR SAB DE CV

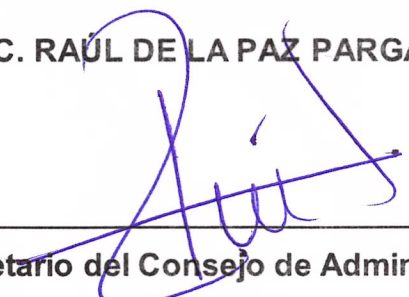
km. 7.5 Carretera a Cuauhtemoc, Tel.(01- 614) 4-39-01-00 Chihuahua, Chih.,
R.F.C. GBA960328JF7

28 de mayo 2024.

BOLSA INSTITUCIONAL DE VALORES, S.A. de C.V.
Dirección de Emisoras y Valores
Presente. -

El suscrito manifiesto bajo protesta de decir verdad que, a mi leal saber y entender, la información relativa a la emisora contenida en el presente cuestionario sobre el grado de adhesión al Código de Mejores Prácticas Corporativas, refleja razonablemente su situación; asimismo, manifiesto que no tengo conocimiento de información relevante que haya sido omitida en este cuestionario o que el mismo contenga información relevante que pudiera inducir a error a los inversionistas.

LIC. RAÚL DE LA PAZ PARGA



Secretario del Consejo de Administración
Grupo Bafar, S.A.B de C.V.