



**VOLKSWAGEN DE MÉXICO Y SUBSIDIARIAS**

**CÓDIGO DE MEJORES PRÁCTICAS CORPORATIVAS**

**2004**



## ANEXO J-1 CUESTIONARIO SOBRE GOBIERNO CORPORATIVO DE LA EMISORA

### CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

#### i) Sobre las Funciones del Consejo de Administración

1. Dentro de las funciones específicas que realiza el Consejo se encuentran las de autorización, supervisión y seguimiento general de operaciones y proyectos de corto, mediano y largo plazo de la sociedad así como las de fijar metas y objetivos en relación con lo anterior; aprobación de financiamientos y gastos para la operación de su planta industrial; gestionar la apertura de nuevos mercados para su productos y afianzar los ya existentes. Las anteriores funciones garantizan la operación y funcionamiento correcto de la empresa dentro de los objetivos establecidos por el Consorcio Volkswagen a nivel mundial.

Asegurar que México siga siendo a largo plazo una base importante para el Grupo Volkswagen. Recientemente se han desarrollado los valores y lineamientos de carácter general que deben establecerse y ser cumplidos en todas las empresas del grupo Volkswagen y que son:

- Cercanía al cliente
- Alto desempeño
- Crear valores
- Capacidad de renovación
- Respeto
- Responsabilidad
- Desarrollo sustentable

También destacan las siguientes Políticas de Calidad:

- Orientación al Proceso
- Cultura de Calidad
- Protección al Medio Ambiente
- Benchmarking
- Incrementar la capacidad de desarrollo propia

Los principales proyectos estratégicos son:

- Innovaciones (A-5 Jetta/Bora)
  - e-Business
  - Low entry car – México
  - Futuro del New Beetle
  - Producción de componentes / Estrategias modulares
  - In-/Outsourcing
  - Administración del conocimiento (knowledge management)
  - Risk Management
2. Por otra parte, el Consejo de Administración se asegura que los accionistas y el mercado tengan acceso a la información pública de la sociedad mediante la presentación de reportes periódicos en términos de las leyes aplicables así como de los mecanismos propios de la empresa.
  3. El Consejo de Administración está encargado del establecimiento de mecanismos de control interno.
  4. De igual manera, el Consejo de Administración directamente supervisa el cumplimiento las diferentes disposiciones legales que le son aplicables a la sociedad.



5. Dentro de las funciones del consejo también se encuentran la de evaluar regularmente el desempeño de los funcionarios de alto nivel de la sociedad.

**ii) Sobre la Estructura del Consejo de Administración**

Para auxiliar al cumplimiento de las funciones del Consejo de Administración, la sociedad cuenta con un órgano intermedio que es el Consejo Ejecutivo. Dentro de las funciones específicas que realiza dicho órgano se encuentran las de negociación y firma de contratos con proveedores y clientes; gestionar la apertura de nuevos mercados para su productos y afianzar los ya existentes; relaciones con dependencias de gobierno; aseguramiento de la calidad; desarrollo y expansión de la red de concesionarios.

De igual manera, se encarga de la implementación específica de mecanismos de control interno a través de la creación, publicación y mantenimiento de instructivos internos que señalan de manera puntual los procesos que deberá observar el personal de la sociedad en la relación de sus actividades diarias.

Dicho órgano tiene como finalidad específica que la sociedad logre los siguientes objetivos estratégicos:

- Satisfacción del cliente
- Superioridad competitiva
- Producción de vehículos y sus partes para los mercados mundiales y mexicano
- Venta de componentes competitivos para el Consorcio hechos en México,
- Así como implementar los valores y lineamientos mencionados.

Finalmente, es de apuntarse que el Consejo Ejecutivo mantiene informado de manera permanente al Consejo de Administración de sus actividades a través de reportes y juntas periódicas.

<b>Sobre la Integración del Consejo de Administración</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>Comentarios</b>
1) ¿El Consejo de Administración está integrado por un número no menor a 5 y no mayor a 15 consejeros propietarios? (Principio 2)	<b>X</b>		
2) *¿Existen únicamente Consejeros Propietarios? (Principio 3)		<b>X</b>	
3) ¿Los consejeros suplentes únicamente pueden suplir a un consejero propietario previamente establecido? (Principio 3)		<b>X</b>	
4) ¿En su caso el consejero propietario sugiere al Consejo la designación de la persona que será su respectivo suplente? (Principio 3)		<b>X</b>	
5) ¿Los consejeros independientes y patrimoniales, en conjunto, constituyen al menos el 40% del Consejo de Administración? (Principio 7)		<b>X</b>	No se han designado consejeros independientes ni patrimoniales
6) ¿Los consejeros independientes representan cuando menos el 20% del total de consejeros? (Principio 7)		<b>X</b>	No se han designado consejeros independientes ni patrimoniales
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)		<b>X</b>	No se han designado consejeros independientes ni patrimoniales
8) ¿Se indica en el informe anual la categoría a la que pertenecen los consejeros patrimoniales? (Principio 8)		<b>X</b>	No se han designado consejeros independientes ni patrimoniales
9) ¿En el informe anual del Consejo de Administración se indican los principales cargos de cada consejero a la fecha del informe? (Principio 9)		<b>X</b>	

\* En caso de responder afirmativamente a esta pregunta, se deberá responder “NO APLICA” para las preguntas 3) y 4) siguientes en la columna de comentarios.



<b>Sobre la Estructura del Consejo de Administración</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>Comentarios</b>
10) ¿El Consejo de Administración realiza las Funciones de Compensación y Evaluación, Auditoría y Planeación y Finanzas? (Principio 10)	X		
11) ¿Los órganos intermedios únicamente están conformados por consejeros propietarios? (Principio 12)		X	
12) ¿Cada órgano intermedio se compone de 3 miembros como mínimo y 7 como máximo? (Principio 13)	X		
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	No se han designado consejeros independientes ni patrimoniales
14) ¿El órgano intermedio que se encarga de la función de auditoría es presidido por un consejero independiente? (Principio 17)		X	No se han designado consejeros independientes ni patrimoniales

<b>Sobre la Operación del Consejo de Administración</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>Comentarios</b>
15) ¿El Consejo de Administración se reúne al menos 4 veces al año? (Principio 18)	X		
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		
17) ¿Con acuerdo de al menos el 25% de consejeros, se puede convocar a una sesión de Consejo? (Principio 19)	X		
18) ¿Los consejeros tienen acceso a toda la Información Relevante con cuando menos 5 días hábiles a la sesión? (Principio 20)	X		
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		
20) * ¿Se induce al consejero nombrado por primera vez, explicándole sus responsabilidades y la situación de la sociedad? (Principio 21)	X		



<b>Sobre los Deberes de los Consejeros</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>Comentarios</b>
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		
22) ¿Los consejeros únicamente utilizan los activos o servicios de la sociedad sólo para el cumplimiento de su objeto social? (Principio 23)	X		
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		
24) * ¿Los consejeros dedican tiempo a sus funciones asistiendo cuando menos al 70% de las sesiones a las que son convocados? (Principio 24)	X		En cumplimiento a lo dispuesto por los estatutos sociales, las juntas de consejo únicamente tienen verificativo cuando se encuentra presente el quórum estatutario, lo que implica que los consejeros asistan al 70% o más de dichas sesiones
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		Al momento de su designación, los consejeros son informados respecto del deber de mantener confidenciales todos aquellos asuntos de los cuales tienen conocimiento en el ejercicio de su encargo.
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		
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		

- En el caso de que se responda afirmativamente a estas preguntas, se deberá ampliar la respuesta en la columna de comentarios.

## FUNCIÓN DE COMPENSACIÓN Y EVALUACIÓN

<b>Sobre la Operación del órgano que cumple con la función de Evaluación y Compensación</b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>Comentarios</b>
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		
29) ¿La estructura y las políticas utilizadas para la determinación de los paquetes de consejeros y funcionarios son reveladas? (Principio 30)		X	



## FUNCIÓN DE AUDITORÍA

<b>Sobre la Selección de los Auditores</b>	SI	NO	Comentarios
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	
31) ¿La rotación del socio que dictamina a la sociedad es de al menos cada 6 años? (Principio 33)	X		
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		
33) ¿Se revela información en el Informe Anual acerca del perfil profesional del Comisario de la sociedad? (Principio 35)		X	

### **Sobre la Información Financiera**

34) ¿La sociedad cuenta con un área de auditoría interna? (Principio 36)	X		
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		No existe un Comité de Auditoría, las funciones de auditoría las lleva a cabo el Consejo
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		

### **Sobre los Controles Internos**

37) ¿Existe un sistema de control interno? (Principio 41)	X		
38) ¿Se someten a la aprobación del Consejo los lineamientos generales del sistema de control interno? (Principio 41)	X		
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		
40) ¿Los Auditores Externos validan la efectividad del sistema de control interno y emiten un reporte respecto a dichos controles? (Principio 43)	X		

### **Revisión del Cumplimiento con Disposiciones**

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		
42) ¿La revisión del cumplimiento de todas las disposiciones aplicables se lleva a cabo cuando menos una vez al año? (Principio 44)	X		
43) ¿Se informa periódicamente al Consejo de Administración acerca de la situación legal de la misma? (Principio 45)	X		



## FUNCIÓN DE FINANZAS Y PLANEACIÓN

En esta sección se deberá comentar cómo se cumple con las funciones de Finanzas y Planeación describiendo los procesos que se utilizan para cumplir con dichas funciones. En específico, en la descripción se debe exponer la interacción que tiene el órgano intermedio con el Consejo para apoyarlo en las decisiones.

<i>Sobre la Operación del órgano intermedio que se encarga de la función de Finanzas y Planeación</i>	SI	NO	Comentarios
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		
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		
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		

### vi) Pregunta Opcional

Si se cuenta con prácticas de gobierno corporativo adicionales a las recomendadas por el Código de Mejores Prácticas Corporativas, en esta sección se da la opción para que la Emisora las de a conocer.



**ANEXO J-2  
CUESTIONARIO SOBRE LA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS**

<b><i>Sobre la Información y Orden del Día de la Asamblea de Accionistas</i></b>	<b>SI</b>	<b>NO</b>	<b>Comentarios</b>
1) ¿Se omitió de la Orden del Día de las Asambleas el punto referente a 'Asuntos Varios'? (Principio 51)		<b>X</b>	
2) ¿Se evitó la agrupación de asuntos relacionados con diferentes temas en un solo punto del Orden del Día? (Principio 51)	<b>X</b>		
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)	<b>X</b>		
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)	<b>X</b>		
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)		<b>X</b>	El Consejo es cerrado

***Sobre la Información y Comunicación entre el Consejo de Administración y los Accionistas***

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)		<b>X</b>	
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)	<b>X</b>		
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)	<b>X</b>		