

Asamblea de Accionistas

Sección 6.1 Información y orden del día de la Asamblea de Accionistas	
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
Sección 6.2 Información y Comunicación entre el Consejo de Administración y los Accionistas.	
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
COMENTARIO: Esta información se incluye en el reporte del Comité de Auditoría.	
b) Evaluación y compensación.	SI
COMENTARIO: se incluye en el reporte del Comité de Prácticas Societarias.	
c) Finanzas y planeación.	SI
COMENTARIO: Se incluye en el reporte del Comité de Prácticas Societarias.	
d) Prácticas societarias.***	SI
COMENTARIO: Esta información se incluye en el reporte del Comité de Prácticas Societarias que se presentan anualmente.	
e) Otras (detallar):	
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 e inversionistas en general? (Mejor Práctica 6). En caso afirmativo, detalle cuales, y en caso negativo explique por qué.	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: **ARA**

CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.

**CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS
CORPORATIVAS**

a) Detalle y/o Explique.

La Sociedad cuenta con una página de internet: www.consorcioara.com.mx a través de la cual pone a disposición de los accionistas e inversionistas en general: información corporativa, financiera y bursátil, así como información relacionada con su gobierno corporativo. Asimismo, tiene un Área de Relación con Inversionistas, la cual reporta directamente a la Dirección General, encargada de dar atención personalizada y continua a inversionistas y analistas.

Nota: *** 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.

Consejo de Administración

Sección 7.1 Funciones del Consejo de Administración	
10. ¿El Consejo de Administración realiza las siguientes funciones? (Mejor Práctica 7)	
a) Define la visión estratégica.	SI
b) Vigila la operación de la sociedad.	SI
COMENTARIO: La vigilancia la ejerce por medio de varios Comités.	
c) Aprueba la gestión.	SI
d) Nombra al director general y a los funcionarios de alto nivel de la sociedad.	SI
e) Evalúa y aprueba la gestión del director general y de los funcionarios de alto nivel de la sociedad.	SI
f) Se cerciora que todos los accionistas:	
i. Tengan un trato igualitario.	SI
ii. Se protejan sus intereses.	SI
iii. Se les de acceso a la información de la sociedad.	SI
g) Se asegura la creación de valor para los accionistas así como la sustentabilidad y la permanencia en el tiempo de la sociedad.	SI
h) Promueve:	
i. La emisión responsable de la información.	SI
ii. La revelación responsable de la información.	SI
iii. El manejo ético del negocio.	SI
i) Promueve la transparencia en la administración.	SI
j) Promueve el establecimiento de mecanismos de control interno.	SI
k) Promueve el establecimiento de mecanismos de aseguramiento de la calidad de la información.	SI
l) Establece las políticas para las operaciones con partes relacionadas.	SI
m) Aprueba las operaciones con partes relacionadas.	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: ARA

CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

n) Se asegura el establecimiento de mecanismos para la:	
i. Identificación de los riesgos.	SI
COMENTARIO: El presidente del Comité de Auditoría elaboró en años anteriores un estudio detallado sobre los mecanismos establecidos por la Emisora para identificación, análisis, administración y control de riesgos; mismo que fue presentado y aprobado por el Consejo de Administración de conformidad con lo establecido por la Práctica 50 del Código de Mejores Prácticas Corporativas.	
ii. Análisis de los riesgos.	SI
iii. Administración de los riesgos.	SI
iv. Control de los riesgos.	SI
COMENTARIO: El presidente del Comité de Auditoría elaboró en años anteriores un estudio detallado sobre los mecanismos establecidos por la Emisora para identificación, análisis, administración y control de riesgos; mismo que fue presentado y aprobado por el Consejo de Administración de conformidad con lo establecido por la práctica 50 del Código de Mejores Prácticas Corporativas.	
v. Adecuada revelación de los riesgos.	SI
COMENTARIO: En el reporte anual que presenta la Emisora a la Bolsa Mexicana de Valores se dedica un capítulo especial al análisis de los principales riesgos a los que está expuesta.	
o) Se promueve el establecimiento de un plan formal de sucesión para:	
i. El director general.	SI
ii. Los funcionarios de alto nivel.	SI
p) Promueve que la sociedad sea socialmente responsable. La(s) forma(s) en las cuales se promueve que la sociedad sea socialmente responsable es (son):	
i. Acciones con la comunidad.	SI
ii. Cambios en la misión y visión.	SI
iii. Cambios en la estrategia del negocio.	SI
iv. Consideración de los terceros interesados.	SI
v. Otras:	
La compañía para recibir el distintivo de "Empresa Socialmente Responsable", colaboró en conjunto con el Centro Mexicano para la Filantropía (CEMEFI) en un cuestionario donde se analizaron los temas coyunturales, la tendencia y los nuevos retos que están atendiendo las Empresas Socialmente Responsables.	
q) Promueve que la sociedad declare sus principios éticos de negocio. La(s) forma(s) en las cuales se promueven los principios éticos es(son):	
i. Código de Ética.	SI
COMENTARIO: Expedición del Código de Etica	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **ARA****CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.****CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS**

ii. Difusión y aplicación del Código interna y externamente.	SI
iii. Mecanismo de denuncia a las faltas al Código.	SI
COMENTARIO: A finales de 2007 la sociedad emitió su Código de Ética y conducta mismo que circuló a toda la organización y puso en funcionamiento una línea de correo y teléfono para denuncias, mismas que son recibidas por la dirección de auditoría, contraloría y riesgos y por la dirección general de tal forma que se asegura el seguimiento y la solución de los casos.	
iv. Mecanismo de protección a los informantes.	SI
COMENTARIO: Existe un Comité que analiza las denuncias recibidas y define la acción que se debe tomar sobre la persona que faltó al Código y al mismo tiempo la protección que se dará al informante.	
v. Otras:	
r) Promueve que la sociedad considere a los terceros interesados en la toma de sus decisiones. La(s) forma(s) en las cuales se considera a los terceros interesados es (son):	
i. Conducción responsable del negocio.	SI
ii. Programas de sustentabilidad.	SI
iii. Otras:	
s) Promueve la revelación de faltas al Código de Ética y la protección a los informantes. La(s) forma(s) en las cuales se promueve la revelación de hechos indebidos y protección a informantes es(son):	
i. Difusión del Código de Ética.	SI
ii. Línea telefónica especial y/o página web.	SI
iii. Otras:	
t) ¿Se cerciora que la sociedad cuente con los mecanismos necesarios que permitan comprobar que cumple con las diferentes disposiciones legales que le son aplicables?	SI
COMENTARIO: Para lo anterior, la Emisora cuenta con una DIRECCIÓN JURIDICA en la cual laboran especialistas en diversas materias legales y con la Asesoría del despacho Mijares, Angoitía, Cortés y Fuentes, S.C.	
11. 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 8).	SI

Sección 7.2 Integración del Consejo de Administración.

12. ¿Cuál es el número de Consejeros propietarios que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 9, LMV) ***	13
a) ¿De estos cuantas mujeres lo conforman?	0
13. ¿En caso de haberlos, cuál es el número de Consejeros Suplentes que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 10)	11
a) ¿De estos cuantas mujeres lo conforman?	3
14. Si existe Consejero suplente indique:	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **ARA****CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.****CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS**

a) ¿Cada Consejero Propietario sugiere quien será su Suplente? (Mejor Práctica 10)	SI
b) ¿Cada Consejero Propietario independiente tiene un Consejero Suplente también independiente? (Mejor Práctica 12)	SI
15.¿Se establece un proceso de comunicación, entre el consejero propietario y su Suplente, que les permita una participación efectiva? (Mejor Práctica 10)	SI
16.Los consejeros independientes al momento de ser nombrados entregan al Presidente de la Asamblea una Manifestación de cumplimiento de los requisitos de independencia (Mejor Práctica 11).	SI
17.¿Los consejeros independientes representan cuando menos el 25% del total de Consejeros? (Mejor Práctica 12)	SI
COMENTARIO: Representan el 69.2% del total del consejo de administración.	
18.Del total de miembros propietarios del Consejo de Administración, cuántos son (Mejor Práctica 12):	
a) Independientes (Es aquel que cumple con los requisitos de independencia).	9
b) Patrimoniales (Accionistas, incluso cuando pertenecen al grupo de control de la sociedad que no forman parte del equipo de dirección).	0
c) Patrimoniales independientes (Accionistas que no ejercen influencia significativa, ni poder de mando, ni están vinculados con el equipo de dirección de la sociedad).	0
d) Relacionados (Es aquel consejero que únicamente es funcionario).	1
e) Patrimoniales relacionados (Son aquellos accionistas que forman parte del equipo de dirección).	2
19.¿Los consejeros independientes y patrimoniales en conjunto constituyen al menos el 60% del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 13)	SI
20.¿En el "Informe Anual a la Asamblea de Accionistas" presentado por el Consejo de Administración se señala la categoría que tiene cada consejero? (Mejor Práctica 14)	SI
21.¿En el Informe Anual que presenta el Consejo de Administración se señala? (Mejor Práctica 14):	
a) La categoría de cada consejero.	SI
b) La actividad profesional de cada uno de los consejeros.	SI

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

Sección 7.3 Estructura del Consejo de Administración.

NOTA: 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 15).

22.Con el propósito de tomar decisiones más informadas, señale si las siguientes funciones son atendidas por el Consejo de Administración (Mejor Práctica 16):	
a) Auditoría.***	SI
COMENTARIO: A través del Comité de Auditoría creado al efecto.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **ARA****CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.****CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS**

b) Evaluación y Compensación.	SI
COMENTARIO: Esta función la realiza el Comité de Prácticas Societarias.	
c) Finanzas y Planeación.	SI
COMENTARIO: A través del Comité de Prácticas Societarias.	
d) Prácticas societarias.***	SI
COMENTARIO: A través del Comité de Prácticas Societarias creado al efecto.	
e) Otros (detalle):	
23. Indique que órgano intermedio desarrolla cada una de las siguientes funciones	
a) Auditoría.***	
Comité de Auditoría	
b) Evaluación y Compensación.	
Esta función la realiza el Comité de Prácticas Societarias	
c) Finanzas y Planeación.	
Esta función la realiza el Comité de Prácticas Societarias.	
d) Prácticas societarias.***	
El Comité de Prácticas Societarias.	
e) Otros (detalle):	
24. Señale el número de consejeros propietarios que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 16)	
a) Auditoría.***	4
b) Evaluación y Compensación.	0
c) Finanzas y Planeación.	0
d) Prácticas societarias.***	6
e) Otras (detalle en comentarios):	0
COMENTARIO: Las funciones de Evaluación y Compensación, Finanzas y Planeación son llevadas a cabo por el Comité de Prácticas Societarias.	
25. Señale el número de consejeros propietarios independientes que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 16).	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **ARA****CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.****CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS**

a) Auditoría.***	4
b) Evaluación y Compensación.	0
c) Finanzas y Planeación.	0
d) Prácticas societarias.***	6
COMENTARIO: Cabe señalar que algunos de los independientes participan en más de un Comité.	
e) Otras (detalle en comentarios):	0
COMENTARIO: Las funciones de Evaluación y Compensación, y Finanzas y Planeación son llevadas a cabo por el Comité de Prácticas Societarias.	
26.¿Con que periodicidad informan estos órganos intermedios de sus actividades al Consejo de Administración? (Mejor Práctica 16)	
a) Auditoría.***	Trimestral
b) Evaluación y Compensación.	Trimestral
COMENTARIO: Esta función la realiza el Comité de Prácticas Societarias.	
c) Finanzas y Planeación.	Trimestral
COMENTARIO: Esta función la realiza el Comité de Prácticas Societarias.	
d) Prácticas Societarias.***	Trimestral
e) Otras (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 16)	SI
28.¿Cada uno de los consejeros independientes participa en algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 16)	NO
29.Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.	
Solamente dos de los nueve consejeros independientes no han participado.	
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 16)	SI
31.Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.	

Nota: *** 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.

Sección 7.4 Operación del Consejo de Administración.	
32.¿Cuántas sesiones realiza el Consejo de Administración durante el ejercicio? (Mejor Práctica 17)	4

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 (detallar):	
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 18)	SI
35.Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, detalle dichas disposiciones.	
La clausula décimo séptima de los estatutos sociales establece que el 25% de los miembros del consejo de administración pueden convocar de manera conjunta a una sesión extraordinaria del mismo.	
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 al orden del día contenido en la convocatoria? (Mejor Práctica 19)	5
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 19).	SI
COMENTARIO: Diversas comunicaciones con los miembros del Consejo, así como los diversos Comités.	
38.Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, seleccione ¿cuál o cuáles son los mecanismos?	
a) Vía telefónica.	
b) Correo electrónico.	✓
c) Intranet.	
d) Documento Impreso.	✓
e) Otro (detallar):	
39.Cuando los consejeros son nombrados por primera vez, ¿se les proporciona la información necesaria para que estén al tanto de los asuntos de la sociedad y puedan cumplir con su nueva responsabilidad? (Mejor Práctica 20)	SI

Sección 7.5 Responsabilidades de los Consejeros.

40.¿A cada consejero, se le proporciona la información necesaria, respecto a las obligaciones, responsabilidades y facultades que implica ser miembro del Consejo de Administración de la sociedad? (Mejor Práctica 21)	SI
41.¿Los consejeros comunican al Presidente y a los demás miembros del Consejo de Administración, cualquier situación en la que exista o pueda derivar en un conflicto de interés, absteniéndose de participar en la deliberación correspondiente? (Mejor Práctica 22)	SI
42.¿Los consejeros utilizan los activos o servicios de la sociedad solamente para el cumplimiento del objeto social? (Mejor Práctica 22)	SI
43.¿En su caso se definen políticas claras que permitan, en casos de excepción, utilizar dichos activos para cuestiones personales? (Mejor Práctica 22)	NO
COMENTARIO: No hay política que regule su uso, porque no se permite a los consejeros el uso de activos de la sociedad en su carácter de consejeros.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **ARA****CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.****CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS**

44. ¿Los consejeros dedican a su función el tiempo y la atención necesaria, asistiendo como mínimo al 70 por ciento de las reuniones a las que sean convocados? (Mejor Práctica 22)	SI
COMENTARIO: sólo uno de los consejeros no cuenta con el 70% de asistencias a las reuniones del Consejo, todos los demás cuentan con una asistencia superior al 70%.	
45. ¿Existe algún mecanismo que asegure que los consejeros mantengan absoluta confidencialidad sobre toda la información que reciben con motivo del desempeño de sus funciones y, en especial, sobre su propia participación y la de otros consejeros, en las deliberaciones que se llevan a cabo en las sesiones del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 22)	SI
46. Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, explique el mecanismo:	
a) Acuerdo de confidencialidad.	✓
COMENTARIO: Se tiene firmado un convenio en dicho sentido, anualmente firman la política de confidencialidad que estableció la Emisora.	
b) Ejercicio de sus deberes fiduciarios.	
c) Otros (detallar):	
Están enterados del Código de Conducta y Etica del trabajo.	
47. ¿Los consejeros propietarios y, en su caso, sus respectivos suplentes, se mantienen mutuamente informados acerca de los asuntos tratados en las sesiones del Consejo de Administración a las que asisten? (Mejor Práctica 22)	SI
48. ¿Los consejeros propietarios y, en su caso, sus respectivos suplentes, apoyan al Consejo de Administración con opiniones y recomendaciones que deriven del análisis del desempeño de la empresa; con el objeto de que las decisiones que se adopten se encuentren debidamente sustentadas? (Mejor Práctica 22)	SI
49. ¿Existe un mecanismo de evaluación del desempeño y cumplimiento de las responsabilidades y deberes fiduciarios de los consejeros? (Mejor Práctica 22)	SI
COMENTARIO: El presidente del consejo de administración evalúa el desempeño de los consejeros.	

Función de Auditoría

Sección 8.1 Funciones Genéricas.	
50. ¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría realiza las siguientes funciones? (Mejor Práctica 23)	
a) Recomienda al Consejo de Administración:	
i. Los candidatos para auditores externos de la sociedad.	SI
ii. Las condiciones de contratación.	SI
iii. El alcance de los trabajos profesionales.	SI
b) Recomienda al consejo de administración la aprobación de los servicios adicionales a los de auditoría externa.	SI
c) Supervisa el cumplimiento de los trabajos profesionales de los auditores externos.	SI
d) Evalúa el desempeño de la persona moral que proporciona los servicios de auditoría externa.	SI
COMENTARIO: La evaluación la realiza en el informe anual de Auditoría.	
e) Analiza documentos que elabore o suscriba el auditor externo, tales como:	
i. Dictamen.	SI
ii. Opiniones.	SI
iii. Reportes.	SI
iv. Informes.	SI
f) Se reúne por lo menos una vez al año con el auditor externo sin la presencia de funcionarios de la sociedad.	SI
g) Es el canal de comunicación entre el Consejo de Administración y los auditores externos.	SI
h) Asegura la independencia y objetividad de los auditores externos.	SI
i) Revisa:	
i. Programa de trabajo.	SI
ii. Cartas de observaciones.	SI
iii. Informes sobre el control interno.	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: ARA

CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

j) Se reúne periódicamente con los auditores internos sin la presencia de funcionarios de la sociedad, para conocer:	
i. Programa de Trabajo.	SI
ii. Comentarios y observaciones en el avance de su trabajo.	SI
iii. Otros:	
En este año se analizó el manual para la administración de almacenes e inventarios de materiales de construcción.	
k) Da su opinión al Consejo de Administración sobre las políticas y criterios utilizados en la preparación de la información financiera, así como del proceso para su emisión.	SI
l) Contribuye en la definición de los lineamientos generales de control interno, de la auditoría interna y evalúa su efectividad.	SI
m) Verifica que se observen los mecanismos establecidos para el control de los riesgos a que está sujeta la sociedad.	SI
COMENTARIO: Periódicamente son analizados los riesgos a que alude el informe anual	
n) Coordina las labores del auditor externo, interno y comisario.	SI
COMENTARIO: La figura del comisario no existe en las Sociedades Anónimas bursátiles.	
o) Verifica que se cuente con los mecanismos necesarios que permitan asegurar que la sociedad cumple con las diferentes disposiciones a las que está sujeta.	SI
p) Con qué periodicidad realiza una revisión para informar al Consejo de Administración acerca de la situación legal de la sociedad.	Anual
COMENTARIO: Se informó al Consejo sobre varios temas legales.	
q) Contribuye en el establecimiento de las políticas para las operaciones con partes relacionadas. ***	SI
COMENTARIO: Se llevó a cabo por el Comité de Prácticas Societarias.	
r) Analiza y evalúa las operaciones con partes relacionadas para recomendar su aprobación al Consejo de Administración. ***	SI
COMENTARIO: Se lleva a cabo por el Comité de Prácticas Societarias.	
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
COMENTARIO: Se lleva a cabo por el Comité de Prácticas Societarias.	
t) Verifica el cumplimiento del Código de Ética de Negocios.	SI
u) Verifica el cumplimiento del mecanismo de revelación de hechos indebidos y de protección a los informantes.	SI
COMENTARIO: A finales del año 2007 la empresa emitió un Código de Etica y conducta mismo que circuló a toda la organización y puso en funcionamiento una línea de correo y teléfono para denuncias, misma que son recibidas por la dirección de auditoría interna y comentadas directamente con la dirección general de tal forma que se asegura la solución de los casos, así como la protección a los informantes.	
v) Auxilia al Consejo de Administración en el análisis de los planes de contingencia y recuperación de información.	SI
COMENTARIO: Durante el ejercicio anterior se realizaron pruebas del plan de recuperación de información en caso de desastre.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: ARA

CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

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

Sección 8.2 Selección de Auditores.	
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 24)	SI
COMENTARIO: Se recibió carta de independencia de los auditores externos (art. 84 y 84 bis DGLMV)	
52. Rotación:	
a) ¿Se cambia al socio que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 25)	SI
COMENTARIO: Este es el segundo año en que dictamina los Estados Financieros de la sociedad el C.P. José Gabriel Beristáin Salmerón, socio de la firma Galaz, Yamazaki, Ruiz Urquiza, S.C. (Deloitte).	
b) ¿Se cambia al grupo de trabajo que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 25)	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 26) ***	SI
COMENTARIO: La pregunta no aplica para las sociedades anónimas bursátiles, ya que en esta no existe la figura del comisario.	
54. ¿Se revela el perfil del Comisario en el informe anual que presenta el Consejo de Administración a la Asamblea? (Mejor Práctica 27) ***	NO
COMENTARIO: La pregunta no aplica para las sociedades anónimas bursátiles, ya que en esta no existe la figura del comisario.	

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

Sección 8.3 Información Financiera.	
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 28)	SI
COMENTARIO: En esta función se cuenta con el apoyo de los auditores externos.	
56. Dicha información financiera es firmada por (Mejor Práctica 28):	
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 29)	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 29).	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 30)	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 31)	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: ARA

CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

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 32)	SI
COMENTARIO: La persona moral que realiza la auditoría confirmó la existencia de dichos mecanismos.	
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 32)	SI
COMENTARIO: La dirección de Administración ratificó lo anterior.	

Sección 8.4 Control Interno.	
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 33)	SI
64. ¿Se apoya al Consejo de Administración para? (Mejor Práctica 34):	
a) Asegurar la efectividad del control interno.	SI
b) Asegurar el proceso de emisión de la información financiera.	SI
COMENTARIO: El Comité de Auditoría, ha revisado el proceso de Consolidación de la Información Financiera; dicho procedimiento en opinión de los Auditores Externos es correcto de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.	
65. Los auditores internos y externos (Mejor Práctica 35):	
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

Sección 8.5 Partes Relacionadas.	
66. ¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría, apoya al Consejo de Administración en? (Mejor Práctica 36) ***	
a) El establecimiento de políticas para las operaciones con partes relacionadas.	SI
COMENTARIO: Se lleva a cabo por el Comité de Prácticas Societarias.	
b) El análisis del proceso de aprobación de las operaciones con partes relacionadas.	SI
COMENTARIO: Se lleva a cabo por el Comité de Prácticas Societarias.	
c) El análisis de las condiciones de contratación de las operaciones con partes relacionadas.	SI
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 37) ***	SI
COMENTARIO: Esta función se lleva a cabo por el Comité de Prácticas Societarias.	
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 37) ***	SI
COMENTARIO: No hay operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual, sin embargo, en caso de haberlas estas sí se presentarían a la aprobación de la Asamblea de Accionistas.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **ARA****CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.****CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS
CORPORATIVAS**

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

Sección 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 las disposiciones legales que les son aplicables? (Mejor Práctica 38)	SI
70. Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, seleccione los mecanismos.	
a) Auditoría legal.	
b) Informes de asuntos legales pendientes.	
c) Otros (detallar):	
Durante el ejercicio se analizaron las nuevas disposiciones legales relativas a la expedición del Comprobante Fiscal Digital por Internet versión 3.3 y su complemento para recepción de pagos.	
71. ¿Se realiza, cuando menos una vez al año, una revisión de la situación legal de la sociedad y se informa al Consejo de Administración? (Mejor Práctica 38)	SI
COMENTARIO: Se celebran reuniones periódicas con funcionarios del despacho Mijares Angoitia, Cortés y Fuentes, S.C., asesores jurídicos de la Emisora, así como con el director jurídico del grupo, obteniéndose confirmaciones por escrito del cumplimiento de las Disposiciones Legales.	

Función de Evaluación y Compensación

Sección 9.1 Funciones Genéricas.	
72. ¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación presenta al Consejo de Administración para su aprobación, lo siguiente? (Mejor Práctica 39)	
a) Los criterios para designar o remover al Director General y a los funcionarios de alto nivel. ***	SI
b) Los criterios para la evaluación y compensación del Director General y de los funcionarios de alto nivel. ***	SI
c) Los criterios para determinar los pagos por separación del Director General y funcionarios de alto nivel.	SI
d) Los criterios para la compensación de los consejeros.	SI
e) La propuesta realizada por el Director General acerca de la estructura y criterios para la compensación del personal.	SI
f) La propuesta para declarar a la sociedad como entidad socialmente responsable.	SI
g) El Código de Ética de Negocios de la sociedad.	SI
h) El sistema de información de hechos indebidos y la protección a los informantes.	SI
i) El sistema formal de sucesión del Director General y los funcionarios de alto nivel, y verifica su cumplimiento.	SI
73. ¿El Director General y los funcionarios de alto nivel se abstienen de participar en la deliberación de los asuntos mencionados en la pregunta 72, a), b) y c) con objeto de prevenir un posible conflicto de interés? (Mejor Práctica 40)	SI

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

Sección 9.2 Aspectos Operativos.	
74. ¿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 y la evaluación de su desempeño? (Mejor Práctica 41)	SI
75. ¿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 42)	SI
COMENTARIO: El informe anual que presenta el Comité de Prácticas Societarias.	
76. ¿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 43)	SI
COMENTARIO: Se somete a consideración del Consejo y Comité de Prácticas Societarias.	
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? (Mejor Práctica 44)	SI
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.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **ARA**

CONSORCIO ARA, S.A.B. DE C.V.

**CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS
CORPORATIVAS**

b) Los funcionarios son jóvenes.	
c) Los funcionarios se contrataron recientemente.	
d) No es un tema importante.	
e) Otras (detallar):	

Función de Finanzas y Planeación

Sección 10.1 Funciones Genéricas.	
79. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación realiza las siguientes actividades? (Mejor Práctica 45):	
a) Estudia y propone al Consejo de Administración la visión estratégica de la sociedad para asegurar su sustentabilidad y permanencia en el tiempo.	SI
b) Analiza y propone lineamientos generales para la determinación y seguimiento del plan estratégico de la sociedad.	NO
c) Evalúa y opina sobre las políticas de inversión y de financiamiento de la sociedad propuestas por la Dirección General.	SI
d) Opina sobre las premisas del presupuesto anual y le da seguimiento a su aplicación, así como a su sistema de control (Mejor Práctica 49).	SI
e) Evalúa los mecanismos que presenta la dirección general para la identificación, análisis, administración y control de riesgos a que está sujeta la sociedad (Mejor Práctica 50).	SI
COMENTARIO: La respuesta anterior se basa en la revisión practicada al modelo de reporte que se utiliza en diversos proyectos para la evaluación previa de cada uno de los desarrollos, proporcionado por la Dirección General y revisada por el Comité de Auditoría.	
f) Evalúa los criterios que presente el Director General para la revelación de los riesgos a que está sujeta la sociedad (Mejor Práctica 50).	SI
COMENTARIO: Estos criterios se plasman en el reporte anual presentado a la Bolsa Mexicana de Valores, S.A.B. de C.V. por la Emisora y se complementa con los que presentan los Auditores Internos y Externos, así como el análisis del capítulo relativo a la administración de riesgo que se incluye en el resumen ejecutivo de cada proyecto.	

Sección 10.2 Aspectos Operativos.	
80. ¿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 de la visión a largo plazo de la sociedad? (Mejor Práctica 46)	NO
81. ¿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 47)	NO
82. ¿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 48)	
a) El manejo de la tesorería.	SI
b) La contratación de productos financieros derivados.	SI
c) La inversión en activos.	SI
d) Contratación de pasivos.	SI
83. ¿Respecto al inciso anterior el órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación, se asegura que estén alineados con el plan estratégico y que correspondan al giro normal de la sociedad? (Mejor Práctica 48)	SI
84. ¿El Director General le presenta al Consejo de Administración en cada sesión, un informe sobre la situación que guarda cada uno de los riesgos identificados? (Mejor Práctica 51)	NO

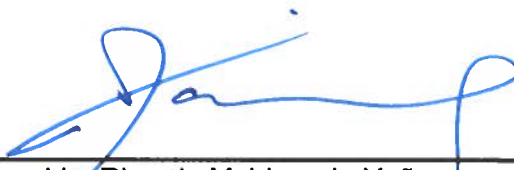
Ciudad de México, a 23 de mayo de 2018

BOLSA MEXICANA DE VALORES, S. A. B. DE C. V.
Dirección de Emisoras
Av. Paseo de la Reforma No 255 Mezzanine
Col. Cuauhtémoc
06500 Ciudad de México.

Ref.: Cuestionario sobre el Grado de Adhesión al
Código de Mejores Prácticas Corporativas
Consortio Ara, S.A.B. de C.V.

El suscrito, manifiesta bajo protesta de decir verdad, que a mi leal saber y entender la información relativa a Consortio Ara, S.A.B. de C.V. contenida en el presente cuestionario sobre el grado de adhesión al Código de Mejores Prácticas Corporativas correspondiente al ejercicio social 2017, refleja razonablemente su situación; asimismo manifestamos que no tenemos conocimiento de información relevante que haya sido omitida o falseada en este cuestionario o que el mismo contenga información que pudiera inducir a error a los inversionistas.

Atentamente,



Lic. Ricardo Maldonado Yañez
Secretario del Consejo de Administración
de Consortio Ara, S.A.B. de C.V.