

# CUESTIONARIO SOBRE GOBIERNO CORPORATIVO DEL EMISOR

22/06/2007

CYDSASA

## 1. Consejo de Administración

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	
2 ¿Existen únicamente Consejeros Propietarios? (principio 3)		X
3 ¿Los consejeros suplentes únicamente pueden suplir a un consejero propietario previamente establecido? (principio 3)	X	
4 ¿En su caso el consejero propietario sugiere al Consejo la designación de la persona que será su respectivo suplente? (principio 3)		X
5 ¿Los consejeros independientes y patrimoniales, en conjunto, constituyen al menos el 40% del Consejo de Administración? (principio 7)	X	
6 ¿Los consejeros independientes representan cuando menos el 20% del total de consejeros? (principio 7)	X	
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	
8 ¿Se indica en el informe anual la categoría a la que pertenecen los consejeros patrimoniales? (principio 8)	X	
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	

COMENTARIO PREGUNTA 1:

COMENTARIO PREGUNTA 2:

COMENTARIO PREGUNTA 3:

COMENTARIO PREGUNTA 4: TODOS LOS CONSEJEROS LOS ELIGE LA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS

COMENTARIO PREGUNTA 5:

COMENTARIO PREGUNTA 6:

COMENTARIO PREGUNTA 7:

COMENTARIO PREGUNTA 8:

COMENTARIO PREGUNTA 9:

## **Pregunta del Tema**

I) SOBRE LAS FUNCIONES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, TIENE COMO FUNCIÓN LA ADMINISTRACIÓN, DE LOS BIENES Y NEGOCIOS DE LA SOCIEDAD, FIJAR LOS PROGRAMAS DE OPERACIONES SOCIALES, LA FORMA, TÉRMINOS Y CONDICIONES EN QUE LAS MISMAS DEBEN REALIZARSE, NOMBRAR Y REMOVER DIRECTIVOS, GERENTES Y DEMÁS EMPLEADOS, FIJÁNDOLES SUS ATRIBUCIONES, OBLIGACIONES Y REMUNERACIONES, DE EJECUTAR LOS ACUERDOS DE LAS ASAMBLEAS, CONVOCAR A ASAMBLEAS DE ACCIONISTAS. ENTRE OTRAS FUNCIONES QUE SE ENCUENTRAN DEFINIDAS EN EL ARTICULO 52 DE LOS

## **1. Consejo de Administración**

ESTATUTOS SOCIALES. LA FUNCIÓN DEL CONSEJO ES IMPORTANTE Y NECESARIA PORQUE DE SUS DETERMINACIONES SE LLEVA LA ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD.

### II) SOBRE LA ESTRUCTURA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN ESTA COMPUESTA POR 12 MIEMBROS PROPIETARIOS Y 5 CONSEJEROS SUPLENTE, Y EXISTEN COMITÉS DE FINANZAS, DE POLITICAS DE COMPENSACIONES, Y ADEMÁS EL COMITÉ DE PRACTICAS SOCIETARIAS Y DE AUDITORIA; LOS QUE AUXILIAN EL CONSEJO EN SUS FUNCIONES DE ADMINISTRACION Y VIGILANCIA, PRESENTAN AL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN SUS RECOMENDACIONES, Y ES EL PROPIO CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN EL QUE TOMA LAS DECISIONES CORRESPONDIENTES EN LOS TÉRMINOS DE LOS ESTATUTOS.

\* En caso de responder afirmativamente a esta pregunta, se deberá responder "NO APLICA"

CYDSASA

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	
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	
14 ¿El órgano intermedio que se encarga de la función de auditoría es presidido por un consejero independiente? (Principio 17)	X	
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	
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	
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	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	
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	
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	

COMENTARIO PREGUNTA 10:

COMENTARIO PREGUNTA 11:

COMENTARIO PREGUNTA 12: SOLO EL COMITÉ DE FINANZAS TIENE 8 MIEMBROS

COMENTARIO PREGUNTA 13:

COMENTARIO PREGUNTA 14:

COMENTARIO PREGUNTA 15:

COMENTARIO PREGUNTA 16:

COMENTARIO PREGUNTA 17:

COMENTARIO PREGUNTA 18:

COMENTARIO PREGUNTA 19:

COMENTARIO PREGUNTA 20:

COMENTARIO PREGUNTA 21:

COMENTARIO PREGUNTA 22:

COMENTARIO PREGUNTA 23:

COMENTARIO PREGUNTA 24:

COMENTARIO PREGUNTA 25:

COMENTARIO PREGUNTA 26:

COMENTARIO PREGUNTA 27:

---

# CUESTIONARIO SOBRE GOBIERNO CORPORATIVO DEL EMISOR

22/06/2007

CYDSASA

## 2. Función de Compensación y Evaluación

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	
29 ¿La estructura y las políticas utilizadas para la determinación de los paquetes de consejeros y funcionarios son reveladas? (Principio 30)	X	
COMENTARIO PREGUNTA 28:		
COMENTARIO PREGUNTA 29:		

### **Pregunta del Tema**

III) SOBRE LAS FUNCIÓN DE EVALUACIÓN Y COMPENSACIÓN

EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, CON LA RECOMENDACIÓN DEL COMITÉ DE POLITICAS DE COMPENSACIONES Y TOMANDO EN CONSIDERACIÓN OTROS ELEMENTOS QUE PUEDA TENER A SU DISPOSICIÓN, FIJA LAS REMUNERACIONES DE LOS PRINCIPALES FUNCIONARIOS DE LA SOCIEDAD.

# CUESTIONARIO SOBRE GOBIERNO CORPORATIVO DEL EMISOR

22/06/2007

CYDSASA

## 3. Función de Auditoría

Sobre la Selección de 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	
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	SI	NO
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	
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 la Información Financiera	SI	NO
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	
Sobre la Información Financiera	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	
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	

COMENTARIO PREGUNTA 30:

COMENTARIO PREGUNTA 31: ESTE PRINCIPIO SE CUMPLE DESDE 1998

COMENTARIO PREGUNTA 32:

COMENTARIO PREGUNTA 33:

COMENTARIO PREGUNTA 34:

COMENTARIO PREGUNTA 35: ESTA FUNCION LA REALIZA EL COMITÉ DE PRACTICAS SOCIETARIAS Y DE AUDITORIA

COMENTARIO PREGUNTA 36: ESTA FUNCION LA REALIZA EL COMITÉ DE PRACTICAS SOCIETARIAS Y DE AUDITORIA

COMENTARIO PREGUNTA 37:

COMENTARIO PREGUNTA 38:

COMENTARIO PREGUNTA 39: ESTA FUNCION LA REALIZA EL COMITÉ DE PRACTICAS SOCIETARIAS Y DE

### **3. Función de Auditoría**

AUDITORIA

COMENTARIO PREGUNTA 40:

COMENTARIO PREGUNTA 41: ESTA FUNCION LA REALIZA EL COMITÉ DE PRACTICAS SOCIETARIAS Y DE AUDITORIA

COMENTARIO PREGUNTA 42:

COMENTARIO PREGUNTA 43:

#### **Pregunta del Tema**

IV) SOBRE LA FUNCIÓN DE AUDITORIA

LA EMPRESA CUENTA CON UN DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA CUYA MISIÓN ES REVISAR Y EVALUAR EL CONTROL INTERNO DE LAS EMPRESAS DEL GRUPO, INFORMANDO AL COMITÉ DE PRACTICAS SOCIETARIAS Y DE AUDITORIA SOBRE LA SALVAGUARDA DE LOS ACTIVOS, LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y EL APEGO A LAS POLÍTICAS Y PRÁCTICAS ESTABLECIDAS TANTO A NIVEL CORPORATIVO COMO EN EL NEGOCIO. LA EVALUACIÓN DE LOS PUNTOS ANTERIORES SE REALIZA CONSIDERANDO LOS SISTEMAS DE CONTROL INTERNO Y LAS PRÁCTICAS OPERATIVAS DE LA EMPRESA Y SE BASA EN LOS ELEMENTOS DE JUICIO OBTENIDOS EN EL PROCESO DE REVISIÓN.

ADICIONALMENTE EL DESPACHO DE AUDITORIA EXTERNA PRESENTA ANTE EL COMITÉ DE PRACTICAS SOCIETARIAS Y DE AUDITORIA LOS RESULTADOS DE SU EVALUACIÓN SEGÚN LAS NORMAS DE AUDITORIA GENERALMENTE ACEPTADAS, ASÍ COMO EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA EMITIDAS POR EL CONSEJO MEXICANO PARA LA INVESTIGACION Y DESARROLLO DE NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA A.C.

# CUESTIONARIO SOBRE GOBIERNO CORPORATIVO DEL EMISOR

22/06/2007

CYDSASA

## 4. Función de Finanzas y Planeación

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	
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	
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	
COMENTARIO PREGUNTA 44: ESTA FUNCION LA REALIZA EL COMITÉ DE FINANZAS		
COMENTARIO PREGUNTA 45: ESTA FUNCION LA REALIZA EL COMITÉ DE FINANZAS		
COMENTARIO PREGUNTA 46: ESTA FUNCION LA REALIZA EL COMITÉ DE FINANZAS		
COMENTARIO PREGUNTA 47: ESTA FUNCION LA REALIZA EL COMITÉ DE FINANZAS		

### Pregunta del Tema

V) SOBRE LA FUNCIÓN DE FINANZAS Y PLANEACIÓN

LAS FUNCIONES DE FINANZAS Y PLANEACIÓN SE CUMPLEN EJECUTÁNDOSE LAS ESTRATEGIAS Y OBJETIVOS DEFINIDOS POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, OYENDO LA RECOMENDACIÓN DE LOS COMITÉS. EL DIRECTOR DE FINANZAS PRESENTA ANTE EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN LOS RESULTADOS DE LA EMPRESA Y LOS AVANCES EN SUS PLANES Y OBJETIVOS.

CYDSASA

**5. Pregunta Opcional**

**Pregunta Opcional**

# CUESTIONARIO SOBRE GOBIERNO CORPORATIVO DEL EMISOR

22/06/2007

CYDSASA

## 1. Derechos de Accionistas

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

COMENTARIO PREGUNTA 1:

COMENTARIO PREGUNTA 2:

COMENTARIO PREGUNTA 3:

COMENTARIO PREGUNTA 4:

COMENTARIO PREGUNTA 5:

COMENTARIO PREGUNTA 6:

COMENTARIO PREGUNTA 7:

COMENTARIO PREGUNTA 8:

---

**CARTA SUSCRITA POR EL PRESIDENTE Y SECRETARIO DEL  
CONSEJO**

GARZA GARCIA, N.L. A 22 DE JUNIO DE 2007

Comisión Nacional Bancaria y de Valores  
Vicepresidencia de Supervisión Bursátil  
Insurgentes Sur 1971, Torre Sur, Piso 10  
Col. Guadalupe Inn  
01020 México D.F.

Los que suscribimos la presente hacemos constar que hemos revisado el reporte sobre el grado de adhesión al Código de Mejores Prácticas Corporativas de CYDSA, S.A. DE C.V. de fecha 31/12/2006, el cual fue elaborado con base en la información proporcionada por consejeros y funcionarios de esta sociedad, estando de acuerdo con su contenido.

Atentamente,

ING. TOMAS GONZALEZ SADA

\_\_\_\_\_  
Nombre del Presidente del Consejo

LIC. RODOLFO GRACIA DEL BOSQUE

\_\_\_\_\_  
Nombre del Secretario del Consejo