

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS**Asamblea de Accionistas**

<b>Sección 6.1 Información y orden del día de la Asamblea de Accionistas</b>	
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
COMENTARIO: Porque el orden del día es específico, en la Convocatoria se mencionan los temas a tratar y esta información está disponible con quince días de anticipación.	
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
COMENTARIO: Está disponible con quince días de anticipación para todos los accionistas que la requieran.	

<b>Sección 6.2 Información y Comunicación entre el Consejo de Administración y los Accionistas.</b>	
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
b) Evaluación y compensación.	SI
COMENTARIO: Comité de Auditoría y Prácticas Societarias, de acuerdo con la Ley del Mercado de Valores.	
c) Finanzas y planeación.	SI
COMENTARIO: De acuerdo con la Ley del Mercado de Valores que entró en vigor el 28 de junio de 2006, desaparece el órgano intermedio que realiza la función de finanzas y planeación, sin embargo, el Consejo de Administración tiene la responsabilidad de aprobar todas las transacciones de financiamiento y las principales actividades de inversión de la emisora, así como el plan estratégico y las proyecciones financieras de la Sociedad.	
d) Prácticas societarias.***	SI
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

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

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
a) Detalle y/o Explique.	
Contamos con el área de relación con inversionistas, la cual se encarga de mantener una comunicación con los inversionistas y difundir los eventos relevantes de la Sociedad.	

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**

<b>Sección 7.1 Funciones del Consejo de Administración</b>	
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
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
n) Se asegura el establecimiento de mecanismos para la:	

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

i. Identificación de los riesgos.	SI
ii. Análisis de los riesgos.	SI
iii. Administración de los riesgos.	SI
iv. Control de los riesgos.	SI
v. Adecuada revelación de los riesgos.	SI
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 Empresa está certificada como Empresa Socialmente Responsable	
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
ii. Difusión y aplicación del Código interna y externamente.	SI
iii. Mecanismo de denuncia a las faltas al Código.	SI
iv. Mecanismo de protección a los informantes.	SI
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

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

iii. Otras:	
Participando en los Organismos Gubernamentales y Sociales, tomando en cuenta las opiniones de éstos en la estrategia de la Empresa.	
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:	
A través del establecimiento de un comité de ética; mediante la denuncia anónima, por la línea telefónica denominada La voz del cliente; mediante formatos para quejas anónimas en los principales puntos de la Empresa, y a través de un correo electrónico: comitedeetica@gcc.com	
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
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

<b>Sección 7.2 Integración del Consejo de Administración.</b>	
12. ¿Cuál es el número de Consejeros propietarios que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 9, LMV) ***	15
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)	15
a) ¿De estos cuantas mujeres lo conforman?	3
14. Si existe Consejero suplente indique:	
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).	NO
COMENTARIO: En la Asamblea Ordinaria de Accionistas se comunican los requisitos, su cumplimiento y se aprueba el nombramiento de los Consejeros Independientes.	
17. ¿Los consejeros independientes representan cuando menos el 25% del total de Consejeros? (Mejor Práctica 12)	SI
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).	4

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

b) Patrimoniales (Accionistas, incluso cuando pertenecen al grupo de control de la sociedad que no forman parte del equipo de dirección).	10
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).	0
e) Patrimoniales relacionados (Son aquellos accionistas que forman parte del equipo de dirección).	1
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: El Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias está investido de las atribuciones necesarias para efectuar la labor especializada para la cual fue constituido de conformidad con el artículo 25 de la Ley del Mercado de Valores y los Estatutos de la Sociedad. En la función de Auditoría: auxiliar y colaborar en las tareas de vigilancia que el Consejo de Administración tiene a su cargo, así como todas las funciones determinadas en el artículo 42, fracción II de la LMV.	
b) Evaluación y Compensación.	SI
COMENTARIO: Las funciones de evaluación y compensación son efectuadas por el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias. Dicho Comité propone al Consejo de Administración las políticas de designación, retribución y evaluación y compensación del Director General y los Directivos Relevantes.	
c) Finanzas y Planeación.	SI
COMENTARIO: De acuerdo con la Ley del Mercado de Valores que entró en vigor el 28 de junio de 2006, desaparece el órgano intermedio que realiza la función de finanzas y planeación. Sin embargo, el Consejo de Administración tiene la responsabilidad de aprobar todas las transacciones de financiamiento e inversión de la Emisora, así como las proyecciones financieras de la Sociedad, de acuerdo con el Plan Estratégico de la misma.	
d) Prácticas societarias.***	SI
COMENTARIO: El Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias está investido de las atribuciones necesarias para efectuar la labor especializada para la cual fue constituido, de conformidad con el artículo 25 de la Ley del Mercado de Valores y los Estatutos de la Sociedad. En las funciones de Prácticas Societarias: Apoyar al Consejo de Administración en la vigilancia de la gestión, conducción y ejecución de los negocios de la Sociedad Anónima Bursátil, y de las personas morales que controla, así como el apoyo en la toma de decisiones más informadas en áreas especializadas, funciones según el artículo 42, fracción I de la Ley del Mercado de Valores.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

e) Otros (detalle):	
No	
23. Indique que órgano intermedio desarrolla cada una de las siguientes funciones	
a) Auditoría.***	
El Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
b) Evaluación y Compensación.	
El Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
c) Finanzas y Planeación.	
De acuerdo con la Ley del Mercado de Valores que entró en vigor el 28 de junio de 2006, desaparece el órgano intermedio que realiza la función de finanzas y planeación, sin embargo, el Consejo de Administración tiene la responsabilidad de aprobar todas las transacciones de financiamiento e inversión de la Emisora, así como las proyecciones financieras de la Sociedad, de acuerdo con el Plan Estratégico de la misma.	
d) Prácticas societarias.***	
El Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
e) Otros (detalle):	
No	
24. Señale el número de consejeros propietarios que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 16)	
a) Auditoría.***	3
COMENTARIO: En el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
b) Evaluación y Compensación.	3
COMENTARIO: En el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias	
c) Finanzas y Planeación.	0
COMENTARIO: Estas actividades las realiza el Consejo de Administración directamente.	
d) Prácticas societarias.***	3
COMENTARIO: En el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias	
e) Otras (detalle en comentarios):	0
25. Señale el número de consejeros propietarios independientes que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 16).	
a) Auditoría.***	3
COMENTARIO: En el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

b) Evaluación y Compensación.	3
COMENTARIO: En el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
c) Finanzas y Planeación.	0
COMENTARIO: Estas actividades las realiza el Consejo de Administración directamente.	
d) Prácticas societarias.***	3
COMENTARIO: En el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
e) Otras (detalle en comentarios):	0
26.¿Con que periodicidad informan estos órganos intermedios de sus actividades al Consejo de Administración? (Mejor Práctica 16)	
a) Auditoría.***	Otra
COMENTARIO: Cuando se requiera de acuerdo con su programa de actividades y como mínimo cada trimestre, además anualmente presentan su informe al Consejo de Administración, para que sea presentado posteriormente a la Asamblea de Accionistas.	
b) Evaluación y Compensación.	Otra
COMENTARIO: El encargado es el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias, e informa al Consejo cuando se requiera, de acuerdo con su programa de actividades y como mínimo cada trimestre. Además anualmente presentan su informe al Consejo para que sea presentado posteriormente a la Asamblea de Accionistas.	
c) Finanzas y Planeación.	Otra
COMENTARIO: El encargado es el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias, e informa al Consejo cuando se requiera, de acuerdo con su programa de actividades y como mínimo cada trimestre. Además anualmente presentan su informe al Consejo para que sea presentado posteriormente a la Asamblea de Accionistas.	
d) Prácticas Societarias.***	Otra
COMENTARIO: Cuando se requiera, de acuerdo con su programa de actividades y como mínimo cada trimestre. Además anualmente presentan su informe al Consejo para que sea presentado posteriormente a la Asamblea de Accionistas.	
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.	
Porque el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias está integrado únicamente por 3 consejeros independientes y sus suplentes.	
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.



CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

<b>Sección 7.4 Operación del Consejo de Administración.</b>	
32.¿Cuántas sesiones realiza el Consejo de Administración durante el ejercicio? (Mejor Práctica 17)	8
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.	
El artículo 30 de los Estatutos de la Sociedad menciona lo siguiente: Se determina que los Presidentes de los Comités de Auditoría y de Prácticas Societarias, o al menos el 25% de los Consejeros, podrán convocar a una sesión de Consejo.	
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)	3
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
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):	
El Consejero tiene la facultad de hablar directamente con el Presidente del Consejo.	
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

<b>Sección 7.5 Responsabilidades de los Consejeros.</b>	
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

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

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
COMENTARIO: En la política se prohíbe el uso de activos de la Empresa para cuestiones personales.	
43.¿En su caso se definen políticas claras que permitan, en casos de excepción, utilizar dichos activos para cuestiones personales? (Mejor Práctica 22)	SI
COMENTARIO: En la política se prohíbe el uso de activos de la Empresa para cuestiones personales.	
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
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
COMENTARIO: Existe una política de información y comunicación con los accionistas y el mercado, así como con los Consejeros y Directivos Relevantes.	
46.Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, explique el mecanismo:	
a) Acuerdo de confidencialidad.	
b) Ejercicio de sus deberes fiduciarios.	
c) Otros (detallar):	
Existe una política de información y comunicación con los accionistas y el mercado, así como con los Consejeros y Directivos Relevantes	
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)	NO
COMENTARIO: Existe un seguro que cubre las indemnizaciones por responsabilidad de Consejeros y Directivos Relevantes, por un monto de US\$15 millones.	

## Función de Auditoría

<b>Sección 8.1 Funciones Genéricas.</b>	
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
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
j) Se reúne periódicamente con los auditores internos sin la presencia de funcionarios de la sociedad, para conocer:	

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

i. Programa de Trabajo.	SI
ii. Comentarios y observaciones en el avance de su trabajo.	SI
iii. Otros:	
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
n) Coordina las labores del auditor externo, interno y comisario.	SI
COMENTARIO: De acuerdo con la Ley del Mercado de Valores, la figura del Comisario desapareció.	
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: Una vez al año, y cuando hay un asunto específico.	
q) Contribuye en el establecimiento de las políticas para las operaciones con partes relacionadas. ***	SI
COMENTARIO: Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
r) Analiza y evalúa las operaciones con partes relacionadas para recomendar su aprobación al Consejo de Administración. ***	SI
COMENTARIO: Comité de Auditoría y 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
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
v) Auxilia al Consejo de Administración en el análisis de los planes de contingencia y recuperación de información.	SI

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

<b>Sección 8.2 Selección de Auditores.</b>	
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
52.Rotación:	
a) ¿Se cambia al socio que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 25)	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

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: No aplica.	
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: De acuerdo con la Ley del Mercado de Valores, la figura del Comisario desapareció.	

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

<b>Sección 8.3 Información Financiera.</b>	
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
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
COMENTARIO: Esta función se realiza por el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
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
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
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

<b>Sección 8.4 Control Interno.</b>	
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

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

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: Estas actividades se realizan a través del Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
b) El análisis del proceso de aprobación de las operaciones con partes relacionadas.	SI
COMENTARIO: Estas actividades se realizan a través del Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
c) El análisis de las condiciones de contratación de las operaciones con partes relacionadas.	SI
COMENTARIO: Estas actividades se realizan a través del Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
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: A la fecha, no se ha presentado una operación fuera del giro habitual de la Sociedad.	
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: A la fecha, no se ha presentado una operación fuera del giro habitual de la Sociedad.	

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):	
En las reuniones del Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias se confirma si se está cumpliendo con las disposiciones legales aplicables, adicionalmente mediante informes anuales que rinden cada una de las áreas de la Compañía confirmando el cumplimiento.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **GCC**

**GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.**

**CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS**

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

## Función de Evaluación y Compensación

<b>Sección 9.1 Funciones Genéricas.</b>	
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
COMENTARIO: La función la lleva a cabo el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
b) Los criterios para la evaluación y compensación del Director General y de los funcionarios de alto nivel. ***	SI
COMENTARIO: La función la lleva a cabo el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
c) Los criterios para determinar los pagos por separación del Director General y funcionarios de alto nivel.	SI
COMENTARIO: La función la lleva a cabo el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
d) Los criterios para la compensación de los consejeros.	SI
COMENTARIO: La función la lleva a cabo el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
e) La propuesta realizada por el Director General acerca de la estructura y criterios para la compensación del personal.	SI
COMENTARIO: La función la lleva a cabo el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
f) La propuesta para declarar a la sociedad como entidad socialmente responsable.	SI
COMENTARIO: La función la lleva a cabo el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
g) El Código de Ética de Negocios de la sociedad.	SI
COMENTARIO: La función la lleva a cabo el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
h) El sistema de información de hechos indebidos y la protección a los informantes.	SI
COMENTARIO: La función la lleva a cabo el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
i) El sistema formal de sucesión del Director General y los funcionarios de alto nivel, y verifica su cumplimiento.	SI
COMENTARIO: La función la lleva a cabo el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
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.



CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

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)	NO
COMENTARIO: Las políticas y los componentes que integran los paquetes de remuneración del Director General y de los funcionarios de alto nivel, se revisan a través del Comité de Auditoría y 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: Comité de Auditoría y 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
COMENTARIO: El plan se denomina "GCC Talent and Succession Management System".	
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 (detallar):	

## Función de Finanzas y Planeación

<b>Sección 10.1 Funciones Genéricas.</b>	
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
COMENTARIO: El Plan Estratégico es presentado por el Director General, de acuerdo con la Ley del Mercado de Valores que entró en vigor el 28 de junio de 2006, desaparece el órgano intermedio que realiza la función de finanzas y planeación. Sin embargo, el Consejo de Administración tiene la responsabilidad de aprobar todas las transacciones de financiamiento e inversión de la Emisora, así como las proyecciones financieras de la Sociedad, de acuerdo con el Plan Estratégico de la misma.	
b) Analiza y propone lineamientos generales para la determinación y seguimiento del plan estratégico de la sociedad.	SI
COMENTARIO: El Consejo de Administración es el encargado.	
c) Evalúa y opina sobre las políticas de inversión y de financiamiento de la sociedad propuestas por la Dirección General.	SI
COMENTARIO: El Consejo de Administración es el encargado.	
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
COMENTARIO: El Consejo de Administración es el encargado.	
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: Esta actividad se realiza a través del Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
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: Esta actividad se realiza a través del Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	

<b>Sección 10.2 Aspectos Operativos.</b>	
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)	SI
COMENTARIO: Estas actividades las realiza el Director General, de acuerdo con la Ley del Mercado de Valores que entró en vigor el 28 de junio de 2006, desaparece el órgano intermedio que realiza la función de finanzas y planeación, sin embargo, el Consejo de Administración tiene la responsabilidad de definir, actualizar y aprobar la visión de largo plazo de la Sociedad.	
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)	SI
COMENTARIO: De acuerdo con la Ley del Mercado de Valores que entró en vigor el 28 de junio de 2006, desaparece el órgano intermedio que realiza la función de finanzas y planeación, sin embargo, el Consejo de Administración tiene la responsabilidad de revisar y aprobar el Plan Estratégico de la Sociedad.	
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
COMENTARIO: Este análisis lo realiza el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: GCC

GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA,  
S.A.B. DE C.V.CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS  
CORPORATIVAS

b) La contratación de productos financieros derivados.	SI
COMENTARIO: Este análisis lo realiza el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
c) La inversión en activos.	SI
COMENTARIO: El Consejo de Administración es el responsable de revisar y aprobar.	
d) Contratación de pasivos.	SI
COMENTARIO: El Consejo de Administración es el responsable de revisar y aprobar.	
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
COMENTARIO: Esta función la realiza el Comité de Auditoría y de Prácticas Societarias.	
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)	SI



**Chihuahua, Chih., a 23 de junio del 2015.**

**BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.**

**A quien corresponda:**

El suscrito, LIC. FCO. OSCAR BENSOJO RICO, Secretario del Consejo de Administración de GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA, S.A.B. DE C.V., 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; así mismo manifiesto que no tengo conocimiento de información relevante que haya sido omitida en este cuestionario o que el mismo contenga información que pudiera inducir a error a los inversionistas.

Sin otro particular por el momento, agradezco la atención que se sirvan prestar al presente escrito.

**ATENTAMENTE.**



**LIC. FCO. OSCAR BENSOJO RICO  
SECRETARIO DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE  
GRUPO CEMENTOS DE CHIHUAHUA, S.A.B. DE C.V.**