

## ANEXO I

### INFORME ANUAL DE GOBIERNO CORPORATIVO DE LAS SOCIEDADES ANÓNIMAS COTIZADAS

#### DATOS IDENTIFICATIVOS DEL EMISOR

|  |            |
|--|------------|
| <b>FECHA FIN DEL EJERCICIO DE REFERENCIA</b> | 31/12/2013 |
|--|------------|

|               |            |
|---------------|------------|
| <b>C.I.F.</b> | A-28092583 |
|---------------|------------|

#### **DENOMINACIÓN SOCIAL**

TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.

#### **DOMICILIO SOCIAL**

ARAPILES, 14, MADRID

# INFORME ANUAL DE GOBIERNO CORPORATIVO DE LAS SOCIEDADES ANÓNIMAS COTIZADAS

## A ESTRUCTURA DE LA PROPIEDAD

A.1 Complete el siguiente cuadro sobre el capital social de la sociedad:

| Fecha de última modificación | Capital social (€) | Número de acciones | Número de derechos de voto |
|------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| 30/05/2006                   | 5.589.600,00       | 55.896.000         | 55.896.000                 |

Indique si existen distintas clases de acciones con diferentes derechos asociados:

Sí  No

A.2 Detalle los titulares directos e indirectos de participaciones significativas, de su sociedad a la fecha de cierre del ejercicio, excluidos los consejeros:

| Nombre o denominación social del accionista          | Número de derechos de voto directos | Número de derechos de voto indirectos | % sobre el total de derechos de voto |
|--|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| ARALTEC, S.L.  | 17.882.564                          | 0                                     | 31,99%                               |
| ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L. | 2.848.383                           | 0                                     | 5,10%                                |
| CAUSEWAY CAPITAL MANAGEMENT LLC                      | 0                                   | 2.797.034                             | 5,00%                                |

| Nombre o denominación social del titular indirecto de la participación | A través de: Nombre o denominación social del titular directo de la participación | Número de derechos de voto |
|--|---|----------------------------|
| CAUSEWAY CAPITAL MANAGEMENT LLC  | OTROS ACCIONISTAS DE LA SOCIEDAD OTROS ACCIONISTAS DE LA SOCIEDAD                 | 2.797.034                  |

Indique los movimientos en la estructura accionarial más significativos acaecidos durante el ejercicio:

A.3 Complete los siguientes cuadros sobre los miembros del consejo de administración de la sociedad, que posean derechos de voto de las acciones de la sociedad:

| Nombre o denominación social del Consejero | Número de derechos de voto directos | Número de derechos de voto indirectos | % sobre el total de derechos de voto |
|--|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA           | 60.000                              | 22.407.827                            | 40,20%                               |
| DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ               | 0                                   | 12.000                                | 0,02%                                |
| DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA         | 6.700                               | 3.300                                 | 0,02%                                |
| DON DIEGO DEL ALCÁZAR Y SILVELA            | 1.129                               | 4.000                                 | 0,01%                                |

| Nombre o denominación social del titular indirecto de la participación | A través de: Nombre o denominación social del titular directo de la participación | Número de derechos de voto |
|--|---|----------------------------|
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA                                       | ARALTEC, S.L.   | 17.882.564                 |
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA                                       | ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.                              | 2.848.383                  |
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA                                       | BILBAO VIZCAYA HOLDING, S.A.  | 573.668                    |
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA                                       | BBVA ELCANO EMPRESARIAL, SCR, S.A. DE RÉGIMEN SIMPLIFICADO                        | 551.606                    |

|                                    |   |         |
|------------------------------------|---|---------|
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA   | BBVA ELCANO EMPRESARIAL II, SCR, S.A. DE RÉGIMEN SIMPLIFICADO | 551.606 |
| DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ       | SUALFER INVERSIONES SICAV, S.A.                               | 12.000  |
| DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA | CASTILLO DEL POMAR, S.L.                                      | 3.300   |
| DON DIEGO DEL ALCÁZAR Y SILVELA    | DOÑA MARÍA BENJUMEA CABEZA DE VACA                            | 4.000   |

|   |        |
|---|--------|
| <b>% total de derechos de voto en poder del consejo de administración</b> | 40,25% |
|---|--------|

Complete los siguientes cuadros sobre los miembros del consejo de administración de la sociedad, que posean derechos sobre acciones de la sociedad

A.4 Indique, en su caso, las relaciones de índole familiar, comercial, contractual o societaria que existan entre los titulares de participaciones significativas, en la medida en que sean conocidas por la sociedad, salvo que sean escasamente relevantes o deriven del giro o tráfico comercial ordinario:

A.5 Indique, en su caso, las relaciones de índole comercial, contractual o societaria que existan entre los titulares de participaciones significativas, y la sociedad y/o su grupo, salvo que sean escasamente relevantes o deriven del giro o tráfico comercial ordinario:

A.6 Indique si han sido comunicados a la sociedad pactos parasociales que la afecten según lo establecido en los artículos 530 y 531 de la Ley de Sociedades de Capital. En su caso, descríbalos brevemente y relacione los accionistas vinculados por el pacto:

Sí  No

| <b>Intervinientes del pacto parasocial</b>                    |
|---|
| ARALTEC, S.L.   |
| ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.          |
| BBVA ELCANO EMPRESARIAL II, SCR, S.A. DE RÉGIMEN SIMPLIFICADO |
| BBVA ELCANO EMPRESARIAL, SCR, S.A. DE RÉGIMEN SIMPLIFICADO    |
| BILBAO VIZCAYA HOLDING, S.A.                                  |

**Porcentaje de capital social afectado:** 40,09%

**Breve descripción del pacto:**

En el marco de la salida a Bolsa de la Sociedad, ciertos accionistas suscribieron con fecha 23 de mayo de 2006 un contrato de accionistas que tiene por objeto la sindicación del voto y el compromiso de permanencia que se materializa en restricciones a la transmisión de las acciones de la Sociedad y un derecho de adquisición preferente de las acciones de la Sociedad entre los firmantes del contrato. Con fecha 24 de abril de 2009 Bilbao Vizcaya Holding, S.A. se subrogó parcialmente en las obligaciones de BBVA Elcano Empresarial, S.C.R., S.A. y BBVA Elcano Empresarial II, S.C.R., S.A. bajo el citado contrato de accionistas, sin modificación alguna en su objeto ni en los derechos y obligaciones de las partes.

Indique si la sociedad conoce la existencia de acciones concertadas entre sus accionistas. En su caso, descríbalas brevemente:

Sí  No

En el caso de que durante el ejercicio se haya producido alguna modificación o ruptura de dichos pactos o acuerdos o acciones concertadas, indíquelo expresamente:

[Texto del punto A.6]

A.7 Indique si existe alguna persona física o jurídica que ejerza o pueda ejercer el control sobre la sociedad de acuerdo con el artículo 4 de la Ley del Mercado de Valores. En su caso, identifíquela:

Sí

No

| Observaciones |
|---------------|
|---------------|

A.8 Complete los siguientes cuadros sobre la autocarera de la sociedad:

**A fecha de cierre del ejercicio:**

| Número de acciones directas | Número de acciones indirectas (*) | % total sobre capital social |
|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| 2.154.324                   | 0                                 | 3,85%                        |

**(\*) A través de:**

Detalle las variaciones significativas, de acuerdo con lo dispuesto en el Real Decreto 1362/2007, realizadas durante el ejercicio:

A.9 Detalle las condiciones y plazo del mandato vigente de la junta de accionistas al consejo de administración para emitir, recomprar o transmitir acciones propias.

Acuerdo adoptado por la Junta General de Accionistas el 25 de junio de 2013:

(i) Autorizar al Consejo de Administración para la adquisición derivativa de acciones propias de la sociedad, directamente o a través de sociedades por ella dominadas, con sujeción a los siguientes límites y requisitos:

. Modalidades de la adquisición: adquisición por título de compraventa, por cualquier otro acto "intervivos" a título oneroso o cualquier otra permitida por la Ley.

. Número máximo de acciones a adquirir: las adquisiciones podrán realizarse, en cada momento, hasta la cifra máxima permitida por la Ley.

. Precio mínimo y máximo de adquisición: el precio mínimo de adquisición de las acciones equivaldrá al 75% de su valor de cotización, y el precio máximo al 120% de su valor de cotización en la fecha de adquisición.

. Volumen máximo de contratación: el volumen máximo diario de contratación referido a la adquisición de acciones propias no será superior al 25% de la media del volumen total de acciones de Técnicas Reunidas, S.A. contratado en las diez últimas sesiones.

. Duración de la autorización: cinco (5) años a contar desde la fecha del presente acuerdo.

En el desarrollo de estas operaciones se procederá, además, al cumplimiento de las normas que, sobre la materia, se contienen en el Reglamento Interno de Conducta de la Sociedad.

(ii) Dejar sin efecto en la parte no utilizada la autorización acordada sobre esta misma materia en la reunión de la Junta General celebrada el 26 de junio de 2012.

(iii) Autorizar al Consejo de Administración para que pueda destinar, total o parcialmente, las acciones propias adquiridas a la ejecución de programas retributivos que tengan por objeto o supongan la entrega de acciones o derechos de opción sobre acciones, conforme a lo establecido en el apartado 1.a) del artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.

A.10 Indique si existe cualquier restricción a la transmisibilidad de valores y/o cualquier restricción al derecho de voto. En particular, se comunicará la existencia de cualquier tipo de restricciones que puedan dificultar la toma de control de la sociedad mediante la adquisición de sus acciones en el mercado.

Sí

No

#### Descripción de las restricciones

Los dos primeros párrafos del artículo 16 de los Estatutos Sociales, cuyo tenor literal es el que se indica a continuación, vinculan la asistencia a las Juntas Generales a la titularidad de 50 o más acciones:

"Todos los accionistas titulares de 50 o más acciones, cuya titularidad aparezca inscrita en el correspondiente registro contable de anotaciones en cuenta con cinco días de antelación a aquél en que haya de celebrarse la Junta General y así lo acrediten mediante la exhibición, en el domicilio social o en las entidades que se indiquen en la convocatoria, del correspondiente certificado de legitimación en el que se indicará el número, clase y serie de las acciones de su titularidad, así como el número de votos que pueden emitir, podrán asistir a las Juntas Generales personalmente o haciéndose representar por medio de otra persona, aunque ésta no sea accionista. La representación se regirá por lo establecido por la Ley de Sociedades de Capital. Los titulares de acciones por un número inferior de 50 podrán agruparse, a los efectos de concurrir a la Junta General, confiriendo la representación a uno de ellos.

Esta restricción también afecta a los votos emitidos por medios de comunicación a distancia, tal y como se recoge en el artículo 17 de los estatutos sociales, párrafo quinto.

A.11 Indique si la junta general ha acordado adoptar medidas de neutralización frente a una oferta pública de adquisición en virtud de lo dispuesto en la Ley 6/2007.

Sí  No

En su caso, explique las medidas aprobadas y los términos en que se producirá la ineficiencia de las restricciones:

A.12 Indique si la sociedad ha emitido valores que no se negocian en un mercado regulado comunitario.

Sí  No

En su caso, indique las distintas clases de acciones y, para cada clase de acciones, los derechos y obligaciones que confiera.

## B JUNTA GENERAL

B.1 Indique y, en su caso detalle, si existen diferencias con el régimen de mínimos previsto en la Ley de Sociedades de Capital (LSC) respecto al quórum de constitución de la junta general.

Sí  No

B.2 Indique y, en su caso, detalle si existen diferencias con el régimen previsto en la Ley de Sociedades de Capital (LSC) para la adopción de acuerdos sociales:

Sí  No

Describa en qué se diferencia del régimen previsto en la LSC.

B.3 Indique las normas aplicables a la modificación de los estatutos de la sociedad. En particular, se comunicarán las mayorías previstas para la modificación de los estatutos, así como, en su caso, las normas previstas para la tutela de los derechos de los socios en la modificación de los estatutos .

El artículo 20.c) de los Estatutos Sociales establece que es competencia de la junta general "Acordar la modificación de estos estatutos (...)". En el mismo sentido se expresa el artículo 15 del Reglamento de la Junta.

Los derechos de los accionistas en relación con las Juntas son los que establece la LSC, que en la actualidad se encuentran en los artículos 14, 16 y 17 de los Estatutos. Asimismo, estos derechos se encuentran más detalladamente expuestos en el Reglamento de la Junta en los siguientes términos:

Derecho de información

El artículo 9 establece que desde el mismo día de publicación de la convocatoria de la Junta y hasta el séptimo día anterior al previsto para su celebración, inclusive, los accionistas podrán solicitar del Consejo, acerca de los asuntos comprendidos en el orden del día, las informaciones o aclaraciones que estimen precisas, o formular por escrito las preguntas que estimen pertinentes. Con la misma antelación y forma, los accionistas podrán solicitar informaciones o aclaraciones o formular preguntas por escrito acerca de la información accesible al público que se hubiera facilitado por la Sociedad a la CNMV desde la celebración de la última Junta.

Las solicitudes de información podrán realizarse mediante la entrega de la petición en el domicilio social, o mediante su envío a la Sociedad por correspondencia postal u otros medios de comunicación electrónica a distancia. Serán admitidas aquellas peticiones en las

que el documento electrónico incorpore la firma electrónica legalmente reconocida empleada por el solicitante, u otros mecanismos que considere el Consejo que reúnen adecuadas garantías de autenticidad y de identificación del accionista.

En todo caso, la petición del accionista deberá incluir su nombre y apellidos, acreditando las acciones de las que es titular, con objeto de que esta información sea cotejada con la relación de accionistas y el número de acciones a su nombre facilitada por la Sociedad de Sistemas o Iberclear, para la Junta de que se trate. Corresponderá al accionista la prueba del envío de la solicitud a la Sociedad en forma y plazo.

La página web de la Sociedad detallará las explicaciones pertinentes para el ejercicio del derecho de información del accionista, en los términos previstos en la normativa aplicable.

Las peticiones de información reguladas en este artículo se contestarán, una vez comprobada la identidad y condición de accionista del solicitante, antes de la Junta General.

Los administradores están obligados a facilitar la información por escrito, hasta el día de celebración de la Junta General, salvo en los casos en que:

- (i) la publicidad de los datos solicitados pueda perjudicar, a juicio del Presidente, los intereses sociales;
- (ii) la petición de información o aclaración no se refiera a asuntos comprendidos en el orden del día ni a la información accesible al público que se hubiera facilitado por la Sociedad a la Comisión Nacional del Mercado de Valores desde la celebración de la última Junta General;
- (iii) la información o aclaración solicitada merezca la consideración de abusiva; o
- (iv) así resulte de disposiciones legales o reglamentarias o de resoluciones judiciales.

No obstante, la excepción indicada en el inciso (i) anterior no procederá cuando la solicitud esté apoyada por accionistas que representen, al menos, la cuarta parte del capital. El Consejo podrá facultar a cualquiera de sus miembros, a los Presidentes de las Comisiones de él dependientes o a su Secretaria, para que, en nombre y representación del Consejo, respondan a las solicitudes de información.

El medio para cursar la información solicitada será el mismo a través del cual se formuló la correspondiente solicitud, a menos que el accionista señale al efecto otro distinto de entre los declarados idóneos. En todo caso, los administradores podrán cursar la información en cuestión a través de correo certificado con acuse de recibo o burofax. La Sociedad podrá incluir en su página web información relativa a las respuestas facilitadas a los accionistas en contestación a las preguntas que hayan formulado.

#### Derecho de representación

El artículo 12 establece que sin perjuicio de la asistencia de las entidades jurídicas accionistas a través de quien tenga el poder de su representación, todo accionista que tenga derecho de asistir podrá hacerse representar en la Junta por medio de otra persona, aunque esta no sea accionista. Asimismo, los accionistas titulares de menos de cincuenta acciones podrán agruparse a los efectos de ejercer su derecho de asistencia y voto en las Juntas confiriendo su representación a uno de ellos. La representación deberá conferirse con carácter especial para cada Junta, por escrito o por los medios de comunicación a distancia cuya utilización se hubiera previsto por el órgano de administración expresamente en la convocatoria, siempre que se cumplan los requisitos previstos en la citada convocatoria y, en todo caso, se garantice debidamente la identidad del representado y del representante. El mismo precepto regula las reglas para considerar válida la representación concedida por los medios de comunicación a distancia.

#### Derecho de voto a distancia

El artículo 24 desarrolla el derecho a emitir el voto a distancia por parte de los accionistas con derecho de asistencia, por titularidad directa o agrupación, mediante correspondencia escrita postal u otros medios de comunicación electrónica a distancia, facultando al Consejo para desarrollar las previsiones de dicho artículo y establecer las reglas, medios y procedimientos adecuados al estado de la técnica para instrumentar la emisión del voto y la delegación de la representación por medios electrónicos, ajustándose en su caso a las normas legales que desarrollen este sistema y a lo previsto en los Estatutos y en el Reglamento de la Junta. No obstante se hace constar que a día de hoy no se ha desarrollado ningún método de delegación de la representación por medios electrónicos.

### B.4 Indique los datos de asistencia en las juntas generales celebradas en el ejercicio al que se refiere el presente informe y los del ejercicio anterior:

| Fecha junta general | Datos de asistencia   |                     |                    |       | Total  |
|---------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|-------|--------|
|                     | % de presencia física | % en representación | % voto a distancia |       |        |
|                     |                       |                     | Voto electrónico   | Otros |        |
| 25/06/2013          | 0,15%                 | 67,73%              | 0,00%              | 0,00% | 67,88% |
| 26/06/2012          | 0,15%                 | 64,64%              | 0,00%              | 0,00% | 64,79% |

### B.5 Indique si existe alguna restricción estatutaria que establezca un número mínimo de acciones necesarias para asistir a la junta general:

Sí  No

|   |    |
|---|----|
| Número de acciones necesarias para asistir a la junta general | 50 |
|---|----|

### B.6 Indique si se ha acordado que determinadas decisiones que entrañen una modificación estructural de la sociedad ("filialización", compra-venta de activos operativos esenciales, operaciones equivalentes a la liquidación de la sociedad ...) deben ser sometidas a la aprobación de la junta general de accionistas, aunque no lo exijan de forma expresa las Leyes Mercantiles.

Sí  No

B.7 Indique la dirección y modo de acceso a la página web de la sociedad a la información sobre gobierno corporativo y otra información sobre las juntas generales que deba ponerse a disposición de los accionistas a través de la página web de la Sociedad.

La página web de la Sociedad es [www.tecnicasreunidas.es](http://www.tecnicasreunidas.es). Para acceder al contenido de gobierno corporativo, deberá pincharse en la pestaña "Información para accionistas e inversores" y posteriormente en la pestaña "Gobierno corporativo". En este mismo apartado consta la información sobre las juntas generales.

## C ESTRUCTURA DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD

### C.1 Consejo de administración

C.1.1 Número máximo y mínimo de consejeros previstos en los estatutos sociales:

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Número máximo de consejeros | 12 |
| Número mínimo de consejeros | 7  |

C.1.2 Complete el siguiente cuadro con los miembros del consejo:

| Nombre o denominación social del consejero   | Representante | Cargo en el consejo | F Primer nombram | F Último nombram | Procedimiento de elección            |
|--|---------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA             |               | PRESIDENTE          | 10/05/2006       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                       |               | VICEPRESIDENTE      | 10/05/2006       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ                 |               | VICEPRESIDENTE      | 10/05/2006       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON JUAN MIGUEL ANTOÑANZAS PÉREZ-EGEA        |               | VICEPRESIDENTE      | 10/05/2006       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA                |               | CONSEJERO           | 10/05/2006       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON ÁLVARO GARCÍA-AGULLÓ LLADÓ               |               | CONSEJERO           | 10/05/2006       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON ANTONIO DE HOYOS GONZÁLEZ                |               | CONSEJERO           | 10/05/2006       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON FRANCISCO JAVIER GÓMEZ-NAVARRO NAVARRETE |               | CONSEJERO           | 10/05/2006       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON JAVIER ALARCÓ CANOSA                     |               | CONSEJERO           | 22/06/2007       | 26/06/2012       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON DIEGO DEL ALCÁZAR Y SILVELA              |               | CONSEJERO           | 25/03/2010       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA           |               | CONSEJERO           | 22/06/2011       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |
| DON WILLIAM BLAINE RICHARDSON                |               | CONSEJERO           | 22/06/2011       | 22/06/2011       | ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS |

Indique los ceses que se hayan producido en el consejo de administración durante el periodo sujeto a información:

C.1.3 Complete los siguientes cuadros sobre los miembros del consejo y su distinta condición:

### **CONSEJEROS EJECUTIVOS**

| Nombre o denominación social del consejero | Comisión que ha informado su nombramiento | Cargo en el organigrama de la sociedad |
|--|---|--|
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA           | COMISIÓN DE NOMBRAMIENTOS Y RETRIBUCIONES | PRESIDENTE                             |
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                     | COMISIÓN DE NOMBRAMIENTOS Y RETRIBUCIONES | VICEPRESIDENTE 1º                      |

|                                       |        |
|---------------------------------------|--------|
| Número total de consejeros ejecutivos | 2      |
| % sobre el total del consejo          | 16,67% |

### **CONSEJEROS EXTERNOS DOMINICALES**

| Nombre o denominación social del consejero | Comisión que ha informado su nombramiento | Nombre o denominación del accionista significativo a quien representa o que ha propuesto su nombramiento |
|--|---|--|
| DON ÁLVARO GARCÍA-AGULLÓ LLADÓ             | COMISIÓN DE NOMBRAMIENTOS Y RETRIBUCIONES | ARALTEC, S.L.  |
| DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA              | COMISIÓN DE NOMBRAMIENTOS Y RETRIBUCIONES | ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.   |

|  |        |
|--|--------|
| Número total de consejeros dominicales | 2      |
| % sobre el total del consejo           | 16,67% |

### **CONSEJEROS EXTERNOS INDEPENDIENTES**

**Nombre o denominación del consejero:**

DON JUAN MIGUEL ANTOÑANZAS PÉREZ-EGEA

**Perfil:**

Doctor Ingeniero Industrial. Trabajó en Barreiros - Chrysler durante 10 años, ocupando el cargo de Director General de Fabricación y Montaje. También trabajó cinco años en ITT como Director de Operaciones en España, Consejero Delegado de Marconi Española y Vicepresidente de ITT España. Director de Planificación y Presidente del Instituto Nacional de Industria entre 1973-1976. Presidente de Seat entre 1977-1984. Presidente del Consejo de Uralita 1998-2002.

**Nombre o denominación del consejero:**

DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ

**Perfil:**



Economista e Informático por la Universidad Complutense de Madrid y graduado en Business Administration y Matemáticas por la Universidad de California (EEUU). Su experiencia profesional se centra en una larga trayectoria profesional en IBM e IBM España entre 1959 y 1991, Director General del Área de Sudamérica y más tarde Europa, Consejero Delegado de IBM España y Consejero de IBM World Trade Corp. Vicepresidente 1o del Grupo Banco Santander desde el 2004.

**Nombre o denominación del consejero:**

DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA

**Perfil:**

Licenciado en Ciencias Económicas y Derecho por la Universidad Comercial de Deusto de Bilbao. Cuenta con 46 años de experiencia en el sector industrial (9 años), financiero (23), consultoría estratégica (10) y administración pública (4), además de 7 años de docencia universitaria en paralelo. En el ámbito bancario, ha sido Consejero Delegado (1984) y Vicepresidente (1997) de BBV. Tras la fusión de este banco con Argentaria (1999), fue nombrado Consejero Delegado y Vicepresidente de BBVA hasta su prejubilación en 2001. De 1997 a 2002 fue también Vicepresidente del Consejo de Administración de Telefónica S.A. Entre otras actividades profesionales, en estos momentos preside Economía, Empresa, Estrategia S.A.

**Nombre o denominación del consejero:**

DON ANTONIO DE HOYOS GONZÁLEZ

**Perfil:**

Abogado del Estado. Ha ocupados los cargos de Secretario General de Enagás, del Instituto Nacional de Hidrocarburos, del Banco Hispano Americano y del Banco Central Hispano. También ocupó el cargo de Director General de Campsa y del Banco Santander Central Hispano.

**Nombre o denominación del consejero:**

DON FRANCISCO JAVIER GÓMEZ-NAVARRO NAVARRETE

**Perfil:**

Ingeniero Industrial, Especialidad Química. Ocupó cargos directivos en Editorial Tania (1979-1983), Feria Internacional de Turismo (1980-1983), Viajes Marsans (1982-1985). Secretario de Estado de Deportes (1987-1993) y Ministro de Comercio y Turismo (1993-1996). Presidente de MBD.

**Nombre o denominación del consejero:**

DON DIEGO DEL ALCÁZAR Y SILVELA

**Perfil:**

Estudió Derecho, Ciencias Políticas y Administración de Empresas, en la Universidad Complutense de Madrid y en la Sorbonne. Trabajó en el Banco de Levante. Es el Presidente y fundador de la IE Business School, una de las 10 Business School más importantes del mundo según los rankings de Financial Times y Business Week. Asimismo, es Presidente de la Fundación Instituto de Empresa. Es Presidente miembro de los Consejos de Administración de ONO S.L, Fuentes de Mondariz, S.A, Thomil S.A, Chocolates Eureka S.A y Consejero de la Fundación Zubiri. Vicepresidente de la Fundación de Apoyo al Arte Hispánico.

**Nombre o denominación del consejero:**

## DON JAVIER ALARCÓ CANOSA

### Perfil:

Licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales por la Universidad Complutense de Madrid y posteriormente Máster en Dirección General en I.E.S.E. Su carrera profesional comprende los cargos de Director del Mercado de Capitales y Tesorería en el Banco de Negocios Argentaria Madrid, Director General y responsable de Originación y Ejecución de Renta Fija y Sindicaciones del Banco de Negocios Argentaria, Subdirector General y responsable de Mercado de Capitales de BBVA. Recientemente, fue designado Director de Banca Global y de Inversiones del BBVA en el año 2005 y Director de Proyectos Empresariales e Inmobiliarios de esta misma entidad en el año 2007.

|   |        |
|---|--------|
| Número total de consejeros independientes | 7      |
| % total del consejo                       | 58,33% |

Indique si algún consejero calificado como independiente percibe de la sociedad, o de su mismo grupo, cualquier cantidad o beneficio por un concepto distinto de la remuneración de consejero, o mantiene o ha mantenido, durante el último ejercicio, una relación de negocios con la sociedad o con cualquier sociedad de su grupo, ya sea en nombre propio o como accionista significativo, consejero o alto directivo de una entidad que mantenga o hubiera mantenido dicha relación.

El Sr. de Asúa es consejero independiente del Banco Santander

En su caso, se incluirá una declaración motivada del consejo sobre las razones por las que considera que dicho consejero puede desempeñar sus funciones en calidad de consejero independiente.

### Nombre o denominación social del consejero:

DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ

#### Descripción de la relación:

Técnicas Reunidas y el Banco Santander han suscrito algunas operaciones financieras, detalladas como vinculadas en el apartado D.3

#### Declaración motivada:

Las operaciones financieras realizadas con el Banco Santander serían idénticas en el caso de no contar con la presencia del Sr. de Asúa como vocal del Consejo de Administración de la Sociedad.

## OTROS CONSEJEROS EXTERNOS

| Nombre o denominación del consejero | Comisión que ha informado o propuesto su nombramiento |
|-------------------------------------|---|
| DON WILLIAM BLAINE RICHARDSON       | COMISIÓN DE NOMBRAMIENTOS Y RETRIBUCIONES             |

|   |       |
|---|-------|
| Número total de otros consejeros externos | 1     |
| % total del consejo                       | 8,33% |

Detalle los motivos por los que no se puedan considerar dominicales o independientes y sus vínculos, ya sea con la sociedad o sus directivos, ya sea con sus accionistas:

### Nombre o denominación social del consejero:

## DON WILLIAM BLAINE RICHARDSON

**Sociedad, directivo o accionista con el que mantiene el vínculo:**

**Motivos:**

El Sr. Richardson tiene una vinculación contractual con la sociedad.

Indique las variaciones que, en su caso, se hayan producido durante el periodo en la tipología de cada consejero:

| Nombre o denominación social del consejero | Fecha del cambio | Condición anterior | Condición actual |
|--|------------------|--------------------|------------------|
| DON JAVIER ALARCÓ CANOSA                   | 20/06/2013       | Dominical          | Independiente    |

C.1.4 Complete el siguiente cuadro con la información relativa al número de consejeras durante los últimos 4 ejercicios, así como el carácter de tales consejeras:

|                       | Número de consejeras |                |                |                | % sobre el total de consejeros de cada tipología |                |                |                |
|-----------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
|                       | Ejercicio 2013       | Ejercicio 2012 | Ejercicio 2011 | Ejercicio 2010 | Ejercicio 2013                                   | Ejercicio 2012 | Ejercicio 2011 | Ejercicio 2010 |
| <b>Ejecutiva</b>      | 0                    | 0              | 0              | 0              | 0,00%  | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          |
| <b>Dominical</b>      | 0                    | 0              | 0              | 0              | 0,00%  | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          |
| <b>Independiente</b>  | 0                    | 0              | 0              | 0              | 0,00%  | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          |
| <b>Otras Externas</b> | 0                    | 0              | 0              | 0              | 0,00%  | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          |
| <b>Total:</b>         | 0                    | 0              | 0              | 0              | 0,00%  | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          |

C.1.5 Explique las medidas que, en su caso, se hubiesen adoptado para procurar incluir en el consejo de administración un número de mujeres que permita alcanzar una presencia equilibrada de mujeres y hombres.

### Explicación de las medidas

Los procedimientos de selección no adolecen de sesgos implícitos que obstaculicen la selección de consejeras.

C.1.6 Explique las medidas que, en su caso, hubiese convenido la comisión de nombramientos para que los procedimientos de selección no adolezcan de sesgos implícitos que obstaculicen la selección de consejeras, y la compañía busque deliberadamente e incluya entre los potenciales candidatos, mujeres que reúnan el perfil profesional buscado:

### Explicación de las medidas

No ha sido preciso en el ejercicio 2013 iniciar algún procedimiento de selección para proveer vacantes en el consejo. Cuando los haya, la Comisión de Nombramientos adoptará las medidas oportunas para evitar los sesgos implícitos. No ha sido preciso variar la composición de un consejo que durante el ejercicio 2013 ha continuado ejecutando correctamente las tareas que tiene encomendadas.

Cuando a pesar de las medidas que, en su caso, se hayan adoptado, sea escaso o nulo el número de consejeras, explique los motivos que lo justifiquen:

C.1.7 Explique la forma de representación en el consejo de los accionistas con participaciones significativas.

Los titulares de participaciones representativas están representados en el consejo a través de cuatro consejeros, esto es, la totalidad de los consejeros ejecutivos y externos dominicales.

C.1.8 Explique, en su caso, las razones por las cuales se han nombrado consejeros dominicales a instancia de accionistas cuya participación accionarial es inferior al 5% del capital:

Indique si no se han atendido peticiones formales de presencia en el consejo procedentes de accionistas cuya participación accionarial es igual o superior a la de otros a cuya instancia se hubieran designado consejeros dominicales. En su caso, explique las razones por las que no se hayan atendido:

Sí

No

C.1.9 Indique si algún consejero ha cesado en su cargo antes del término de su mandato, si el mismo ha explicado sus razones y a través de qué medio, al consejo, y, en caso de que lo haya hecho por escrito a todo el consejo, explique a continuación, al menos los motivos que el mismo ha dado:

C.1.10 Indique, en el caso de que exista, las facultades que tienen delegadas el o los consejero/s delegado/s:

**Nombre o denominación social del consejero:**

DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA

**Breve descripción:**

Conforme al artículo 28 de los Estatutos Sociales, el Presidente tendrá todos los poderes del Consejo de Administración excepto los consignados en el artículo 25 respecto a la elección del Presidente y los Vicepresidentes. Conforme al artículo 28 de los Estatutos Sociales, los poderes delegados al Presidente podrán ser delegados a terceras personas. Del mismo modo, el Presidente será considerado como el superior ejecutivo de la Sociedad, investido de las atribuciones necesarias para el ejercicio de esta autoridad, incumbiéndole, aparte de otras consignadas en los Estatutos, las siguientes funciones:

- a) Velar porque se cumplan los Estatutos en toda su integridad y se ejecute fielmente los acuerdos de la Junta General y del Consejo de Administración.
- b) Ejercer la alta inspección de la Sociedad y de todos sus servicios.

C.1.11 Identifique, en su caso, a los miembros del consejo que asuman cargos de administradores o directivos en otras sociedades que formen parte del grupo de la sociedad cotizada:

| Nombre o denominación social del consejero | Denominación social de la entidad del grupo       | Cargo               |
|--|---|---------------------|
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA           | TÉCNICAS REUNIDAS INTERNACIONAL. S.A.             | PRESIDENTE          |
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                     | ESPAÑOLA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO. S.A.      | VICEPRESIDENTE      |
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                     | EUROCONTROL. S.A.                                 | CONSEJERO           |
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                     | TÉCNICAS REUNIDAS INTERNACIONAL. S.A.             | VICEPRESIDENTE 1o   |
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                     | EMPRESARIOS AGRUPADOS INTERNACIONAL. S.A.         | PRESIDENTE          |
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                     | TÉCNICAS REUNIDAS PROYECTOS INTERNACIONALES. S.A. | ADMINISTRADOR ÚNICO |
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                     | INITEC INFRAESTRUCTURAS. S.A.U.                   | CONSEJERO           |
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                     | INITEC PLANTAS INDUSTRIALES. S.A.U.               | CONSEJERO           |

| Nombre o denominación social del consejero | Denominación social de la entidad del grupo | Cargo              |
|--|---|--------------------|
| DON JUAN LLADÓ ARBURÚA                     | EMPRESARIOS AGRUPADOS. A.I.E.               | MIEMBRO DEL COMITÉ |

C.1.12 Detalle, en su caso, los consejeros de su sociedad que sean miembros del consejo de administración de otras entidades cotizadas en mercados oficiales de valores distintas de su grupo, que hayan sido comunicadas a la sociedad:

| Nombre o denominación social del consejero | Denominación social de la entidad del grupo | Cargo             |
|--|---|-------------------|
| DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ               | BANCO SANTANDER. S.A.                       | VICEPRESIDENTE 1º |

C.1.13 Indique y, en su caso explique, si la sociedad ha establecido reglas sobre el número de consejos de los que puedan formar parte sus consejeros:

Sí  No

C.1.14 Señale las políticas y estrategias generales de la sociedad que el consejo en pleno se ha reservado aprobar:

|  | Sí | No |
|--|----|----|
| La política de inversiones y financiación  | X  |    |
| La definición de la estructura del grupo de sociedades   | X  |    |
| La política de gobierno corporativo  | X  |    |
| La política de responsabilidad social corporativa  | X  |    |
| El plan estratégico o de negocio, así como los objetivos de gestión y presupuesto anuales  | X  |    |
| La política de retribuciones y evaluación del desempeño de los altos directivos  | X  |    |
| La política de control y gestión de riesgos, así como el seguimiento periódico de los sistemas internos de información y control | X  |    |
| La política de dividendos, así como la de autocartera y, en especial, sus límites  | X  |    |

C.1.15 Indique la remuneración global del consejo de administración:

|   |       |
|---|-------|
| Remuneración del consejo de administración (miles de euros)   | 2.680 |
| Importe de la remuneración global que corresponde a los derechos acumulados por los consejeros en materia de pensiones (miles de euros) | 0     |
| Remuneración global del consejo de administración (miles de euros)  | 2.680 |

C.1.16 Identifique a los miembros de la alta dirección que no sean a su vez consejeros ejecutivos, e indique la remuneración total devengada a su favor durante el ejercicio:

| Nombre o denominación social     | Cargo  |
|----------------------------------|--|
| DON ENRIQUE RUBÉN ALSINA MASSANA | DIRECTOR GENERAL DE DESARROLLO CORPORATIVO     |
| DOÑA LAURA BRAVO RAMASCO         | SECRETARIA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN       |
| DON ARTHUR W. CROSSLEY SANZ      | DIRECTOR GENERAL ADJUNTO DE UPSTREAM Y GAS     |
| DON EMILIO GÓMEZ ACEVEDO         | DIRECTOR DE ASESORÍA JURÍDICA                  |
| DON JOSÉ MARÍA GONZÁLEZ VELAYOS  | AUDITOR INTERNO                                |
| DON JOSÉ LUIS GUTIÉRREZ REXACH   | DIRECTOR DIVISIÓN DE NEGOCIO DE UPSTREAM Y GAS |
| DON CARLOS MARTÍN BURILLO        | DIRECTOR ASESORÍA JURÍDICA UPSTREAM Y GAS      |

| Nombre o denominación social               | Cargo                                    |
|--|--|
| DON FRANCISCO MARTÍNEZ-BORDIÚ DE CUBAS     | DIRECTOR CORPORATIVO DE RECURSOS HUMANOS |
| DON MIGUEL PARADINAS MÁRQUEZ               | DIRECTOR GENERAL ADJUNTO                 |
| DON FELIPE REVENGA LÓPEZ                   | DIRECTOR GENERAL DE OPERACIONES          |
| DON EDUARDO SAN MIGUEL GONZÁLEZ DE HEREDIA | DIRECTOR FINANCIERO                      |
| DOÑA ANA SÁNCHEZ HERNÁNDEZ                 | DIRECTORA ÁREA DE APROVISIONAMIENTOS     |
| DON CÉSAR SUÁREZ LEOZ                      | DIRECTOR DIVISIÓN DE NEGOCIO DE ENERGÍA  |

|   |       |
|---|-------|
| Remuneración total alta dirección (en miles de euros) | 4.492 |
|---|-------|

C.1.17 Indique, en su caso, la identidad de los miembros del consejo que sean, a su vez, miembros del consejo de administración de sociedades de accionistas significativos y/o en entidades de su grupo:

| Nombre o denominación social del consejero | Denominación social del accionista significativo     | Cargo     |
|--|--|-----------|
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA           | ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L. | CONSEJERO |
| DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA           | ARALTEC, S.L.  | CONSEJERO |

Detalle, en su caso, las relaciones relevantes distintas de las contempladas en el epígrafe anterior, de los miembros del consejo de administración que les vinculen con los accionistas significativos y/o en entidades de su grupo:

**Nombre o denominación social del consejero vinculado:**

DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA

**Nombre o denominación social del accionista significativo vinculado:**

ARALTEC, S.L.

**Descripción relación:**

D. JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA ES TITULAR DIRECTO DEL 93,18% DEL CAPITAL SOCIAL

**Nombre o denominación social del consejero vinculado:**

DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA

**Nombre o denominación social del accionista significativo vinculado:**

ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.

**Descripción relación:**

D. JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA ES TITULAR INDIRECTO DEL 75,75% DEL CAPITAL SOCIAL

**Nombre o denominación social del consejero vinculado:**

DON JUAN LLADÓ ARBURÚA

**Nombre o denominación social del accionista significativo vinculado:**

ARALTEC, S.L.

**Descripción relación:**

D. JUAN LLADÓ ARBURÚA ES TITULAR DIRECTO DEL 1,36% DE ARALTEC, S.L.

**Nombre o denominación social del consejero vinculado:**

DON JUAN LLADÓ ARBURÚA

**Nombre o denominación social del accionista significativo vinculado:**

ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.

**Descripción relación:**

D. JUAN LLADÓ ARBURÚA ES TITULAR INDIRECTO DEL 4,85% DE ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCION

**Nombre o denominación social del consejero vinculado:**

DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA

**Nombre o denominación social del accionista significativo vinculado:**

ARALTEC, S.L.

**Descripción relación:**

D. JOSÉ MANUAL LLADÓ ARBURÚA ES TITULAR DIRECTO DEL 1,36% DE ARALTEC, S.L.

**Nombre o denominación social del consejero vinculado:**

DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA

**Nombre o denominación social del accionista significativo vinculado:**

ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.

**Descripción relación:**

D. JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA ES TITULAR INDIRECTO DEL 4,85% DE ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.

C.1.18 Indique si se ha producido durante el ejercicio alguna modificación en el reglamento del consejo:

Sí

No

C.1.19 Indique los procedimientos de selección, nombramiento, reelección, evaluación y remoción de los consejeros. Detalle los órganos competentes, los trámites a seguir y los criterios a emplear en cada uno de los procedimientos.

Nombramiento.- El artículo 17 del Reglamento del Consejo establece lo siguiente:

Artículo 17.- Nombramiento de Consejeros

Los consejeros serán designados, previo informe de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones, por la Junta o por el Consejo de conformidad con las previsiones contenidas en la Ley de Sociedades de Capital.

Sin perjuicio de lo anterior, el nombramiento de los consejeros que tengan el carácter de independientes se hará a propuesta de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones.

A su vez, el artículo 18 del Reglamento del Consejo establece lo siguiente:

Artículo 18.- Designación de consejeros externos

1. El Consejo de Administración procurará que la elección de candidatos recaiga sobre personas de reconocida solvencia, competencia y experiencia, debiendo extremar el rigor en relación con aquéllas llamadas a cubrir los puestos de consejero independiente previstos en el artículo 6 de este Reglamento.

2. El Consejo no podrá proponer o designar para cubrir un puesto de consejero independiente a personas que desempeñen algún puesto ejecutivo en la Sociedad o su grupo o se hallen vinculadas por razones familiares y/o profesionales con los consejeros ejecutivos, con otros altos directivos y/o con accionistas de la Sociedad o su grupo.

Reelección.- El artículo 19 del Reglamento del Consejo establece lo siguiente:

Artículo 19.- Reelección de Consejeros

El Consejo de Administración, antes de proponer la reelección de Consejeros a la Junta, evaluará, con abstención de los sujetos afectados, según lo previsto en el artículo 22.1 del propio Reglamento, la calidad del trabajo y la dedicación al cargo de los Consejeros propuestos durante el mandato precedente.

El artículo 5.1 del Reglamento del Consejo establece lo siguiente:

Salvo en las materias reservadas a la competencia de la Junta, el Consejo es el máximo órgano de decisión de la Sociedad, siendo de su competencia las funciones que le atribuye la Ley de Sociedades de Capital y, en particular, las siguientes:

[...]

- la evaluación periódica de la calidad y eficiencia del funcionamiento del Consejo, de las Comisiones y de sus Presidentes, partiendo del informe que le eleve la Comisión de Nombramientos y Retribuciones o el Comité de Auditoría, en su caso.

[...]

Remoción.- El artículo 20 del Reglamento del Consejo establece lo siguiente:

Artículo 20.- Duración del cargo

1. Los consejeros ejercerán su cargo por un plazo de cinco (5) años, sin perjuicio de la posibilidad de que sean cesados con anterioridad por la Junta General. Al término de su mandato podrán ser reelegidos una o más veces por períodos de igual duración.

2. El nombramiento de los administradores caducará cuando, vencido el plazo, se haya celebrado la Junta siguiente o hubiese transcurrido el término legal para la celebración de la junta que deba resolver sobre la aprobación de cuentas del ejercicio anterior.

3. Los consejeros designados por cooptación deberán ver ratificado su cargo en la fecha de reunión de la primera Junta inmediatamente siguiente.

4. El Consejero que termine su mandato o por cualquier otra causa cese en el desempeño de su cargo no podrá ser consejero ni ocupar cargos directivos en otra entidad que tenga un objeto social análogo al de la Sociedad durante el plazo de 2 años.

El Consejo, si lo considera oportuno, podrá dispensar al consejero saliente de esta obligación o acortar el período de su duración.

El artículo 22.4 de los Estatutos establece lo siguiente:

Artículo 22.4.- Requisitos, duración y reelección de los Consejeros. Retribución.

Los Consejeros ejercerán sus cargos durante un periodo de cinco años, salvo que fuesen removidos por la Junta. Podrán ser reelegidos una o más veces por periodos de igual duración. Para el nombramiento de Consejeros se estará a lo dispuesto en los artículos 212 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital.

Por su parte, el artículo 21 del Reglamento del Consejo establece lo siguiente:

Artículo 21.- Cese de los consejeros

1. Los consejeros cesarán en el cargo cuando haya transcurrido el periodo para el que fueron nombrados y cuando lo decida la Junta en uso de las atribuciones que tiene conferidas legal o estatutariamente. En el caso de consejeros independientes, cuando hayan ostentado dicho cargo durante un periodo ininterrumpido de 12 años, desde el momento en que se admitan a cotización en Bolsa de Valores las acciones de la Sociedad.

2. Los consejeros deberán poner su cargo a disposición del Consejo y formalizar, si éste lo considera conveniente, la correspondiente dimisión en los siguientes casos:

a) Cuando cesen en los puestos ejecutivos a los que estuviere asociado su nombramiento como consejero.

b) Cuando se vean incurso en alguno de los supuestos de incompatibilidad o prohibición legalmente previstos.

c) Cuando resulten gravemente amonestados por el Consejo por haber infringido sus obligaciones como consejeros.

d) Cuando su permanencia en el Consejo pueda poner en riesgo los intereses de la Sociedad o cuando un consejero dominical se deshace de su participación en la Sociedad.

3. Los consejeros informarán de inmediato al Consejo de las causas penales en las que aparezcan como imputados, así como sus posteriores vicisitudes procesales. Tan pronto como resulten procesados o se dicte auto de apertura de juicio oral por alguno de los delitos señalados en el artículo 213 de la Ley de Sociedades de Capital, el Consejo examinará necesariamente el caso y, a la vista de sus circunstancias concretas y de su potencial efecto sobre el crédito y reputación de la sociedad, decidirá si procede o no a que el consejero dimita.

C.1.20 Indique si el consejo de administración ha procedido durante el ejercicio a realizar una evaluación de su actividad:

Sí

No

En su caso, explique en qué medida la autoevaluación ha dado lugar a cambios importantes en su organización interna y sobre los procedimientos aplicables a sus actividades:

Descripción modificaciones



No ha dado lugar a cambios en su organización interna ni en los procedimientos aplicables a sus actividades, toda vez que la autoevaluación evidenció que la composición, organización interna, funcionamiento y frecuencia de sus reuniones era la precisa.

### C.1.21 Indique los supuestos en los que están obligados a dimitir los consejeros.

Según establece el artículo 21.2 del Reglamento del Consejo de Administración, los consejeros deberán poner su cargo a disposición del Consejo de Administración y formalizar, si éste lo considera conveniente, la correspondiente dimisión en los siguientes casos:

- a) Cuando cesen en los puestos ejecutivos a los que estuviere asociado su nombramiento como consejero;
- b) Cuando se vean incursos en alguno de los supuestos de incompatibilidad o prohibición legalmente previstos;
- c) Cuando resulten gravemente amonestados por el Consejo de Administración por haber infringido sus obligaciones como consejeros;
- d) Cuando su permanencia en el Consejo pueda poner en riesgo los intereses de la Sociedad o cuando desaparezcan las razones por las que fueron nombrados (por ejemplo, cuando un consejero dominical se deshace de su participación en la Sociedad).

Por su parte, el artículo 24 de los Estatutos Sociales establece que todo consejero cesará en su cargo por expiración del plazo para el que fue elegido, así como por fallecimiento, renuncia, incapacidad o remoción acordada por la Junta General.

### C.1.22 Indique si la función de primer ejecutivo de la sociedad recae en el cargo de presidente del consejo. En su caso, explique las medidas que se han tomado para limitar los riesgos de acumulación de poderes en una única persona:

Sí

No

#### Medidas para limitar riesgos

La relación de facultades que corresponden al Consejo de Administración, al Comité de Auditoría y a la Comisión de Nombramientos y Retribuciones conforme a los artículos 5, 13 y 14 del Reglamento del Consejo de Administración, son medidas adecuadas para limitar los riesgos de acumulación de poderes en una sola persona. Asimismo, el Presidente y primer ejecutivo de la Sociedad ejerce sus responsabilidades asistido por el Vicepresidente Primero.

En particular el artículo 5, apartado 3, del Reglamento del Consejo de Administración señala que no podrán ser objeto de delegación aquellas facultades legal o institucionalmente reservadas al conocimiento directo del Consejo, ni las que tengan estatutariamente la consideración de indelegables, ni aquellas otras necesarias para un responsable ejercicio de la función general de supervisión.

Indique y, en su caso explique, si se han establecido reglas que facultan a uno de los consejeros independientes para solicitar la convocatoria del consejo o la inclusión de nuevos puntos en el orden del día, para coordinar y hacerse eco de las preocupaciones de los consejeros externos y para dirigir la evaluación por el consejo de administración

Sí

No

#### Explicación de las reglas

Según establece el artículo 9 del Reglamento del Consejo de Administración, el Consejo de Administración deberá designar necesariamente de entre sus miembros uno o más Vicepresidentes, de los cuales al menos uno deberá tener el carácter de independiente.

Corresponde al Presidente la facultad ordinaria de convocar el Consejo de Administración, de formar el orden del día de sus reuniones y de dirigir los debates. El Presidente, no obstante, conforme al artículo 8 del Reglamento del Consejo de Administración, deberá convocar el Consejo de Administración e incluir en el orden del día los extremos de que se trate cuando así lo soliciten tres consejeros o el Vicepresidente que tenga el carácter de independiente.

El Vicepresidente Primero podrá, según establece el artículo 9 del Reglamento del Consejo de Administración, convocar el Consejo de Administración cuando, habiéndolo solicitado al Presidente tres de los consejeros, su petición no hubiese sido atendida en el plazo de una semana. Igual facultad corresponderá al Vicepresidente Segundo en caso de que el Vicepresidente Primero no convoque el Consejo de Administración en los términos anteriores.

A su vez, el artículo 19 del Reglamento del Consejo de Administración faculta al Consejo de Administración para evaluar la calidad del trabajo y la dedicación al cargo de los Consejeros, antes de proponer su reelección.

C.1.23 ¿Se exigen mayorías reforzadas, distintas de las legales, en algún tipo de decisión?:

Sí

No

En su caso, describa las diferencias.

C.1.24 Explique si existen requisitos específicos, distintos de los relativos a los consejeros, para ser nombrado presidente del consejo de administración.

Sí

No

C.1.25 Indique si el presidente tiene voto de calidad:

Sí

No

|   |
|---|
| <b>Materias en las que existe voto de calidad</b> |
|---|

El voto dirimente del Presidente operará siempre que exista un empate en cualquier votación, según lo establecido por el artículo 26 párrafo segundo de los Estatutos Sociales y el artículo 16.3 del Reglamento del Consejo de Administración.

C.1.26 Indique si los estatutos o el reglamento del consejo establecen algún límite a la edad de los consejeros:

Sí

No

C.1.27 Indique si los estatutos o el reglamento del consejo establecen un mandato limitado para los consejeros independientes, distinto al establecido en la normativa:

Sí

No

C.1.28 Indique si los estatutos o el reglamento del consejo de administración establecen normas específicas para la delegación del voto en el consejo de administración, la forma de hacerlo y, en particular, el número máximo de delegaciones que puede tener un consejero, así como si se ha establecido obligatoriedad de delegar en un consejero de la misma tipología. En su caso, detalle dichas normas brevemente.

El artículo 16 del Reglamento del Consejo de Administración dispone que los consejeros harán todo lo posible para acudir a las sesiones del Consejo y, cuando no puedan hacerlo personalmente, procurarán otorgar su representación por escrito y con carácter especial para cada sesión a otro miembro del Consejo incluyendo las oportunas instrucciones y comunicándolo al Presidente del Consejo de Administración.

Finalmente, el artículo 26 de los Estatutos Sociales establece que cualquier consejero podrá, por medio de carta, autorizar a otro consejero para que le represente.

C.1.29 Indique el número de reuniones que ha mantenido el consejo de Administración durante el ejercicio. Asimismo señale, en su caso, las veces que se ha reunido el consejo sin la asistencia de su presidente. En el cómputo se considerarán asistencias las representaciones realizadas con instrucciones específicas.

|                                 |
|---------------------------------|
| Número de reuniones del consejo |
|---------------------------------|

|   |
|---|
| 7 |
|---|

|  |   |
|--|---|
| Número de reuniones del consejo sin la asistencia del presidente | 0 |
|--|---|

Indique el número de reuniones que han mantenido en el ejercicio las distintas comisiones del consejo:

| Comisión                                  | Nº de Reuniones |
|---|-----------------|
| COMITÉ DE AUDITORÍA Y CONTROL             | 8               |
| COMISIÓN DE NOMBRAMIENTOS Y RETRIBUCIONES | 4               |

C.1.30 Indique el número de reuniones que ha mantenido el consejo de Administración durante el ejercicio con la asistencia de todos sus miembros. En el cómputo se considerarán asistencias las representaciones realizadas con instrucciones específicas:

|   |         |
|---|---------|
| Asistencias de los consejeros                                 | 7       |
| % de asistencias sobre el total de votos durante el ejercicio | 100,00% |

C.1.31 Indique si están previamente certificadas las cuentas anuales individuales y consolidadas que se presentan al consejo para su aprobación:

Sí  No

Identifique, en su caso, a la/s persona/s que ha/han certificado las cuentas anuales individuales y consolidadas de la sociedad, para su formulación por el consejo:

| Nombre                                     | Cargo               |
|--|---------------------|
| DON EDUARDO SAN MIGUEL GONZÁLEZ DE HEREDIA | Director financiero |

C.1.32 Explique, si los hubiera, los mecanismos establecidos por el consejo de Administración para evitar que las cuentas individuales y consolidadas por él formuladas se presenten en la junta general con salvedades en el informe de auditoría.

El artículo 39.3 del Reglamento del Consejo de Administración establece que el Consejo procurará formular definitivamente las Cuentas de manera tal que no haya lugar a salvedades por parte del auditor. No obstante, cuando el Consejo considere que debe mantener su criterio, explicará públicamente el contenido y el alcance de la discrepancia.

Asimismo, el Comité de Auditoría se reúne, de ordinario, trimestralmente, a fin de revisar la información financiera periódica que haya de remitirse a las autoridades bursátiles, así como la información financiera que el Consejo de Administración ha de aprobar e incluir dentro de su documentación pública anual.

Finalmente, el artículo 13.2 del Reglamento del Consejo de Administración encomienda al Comité de Auditoría, entre otras, las siguientes funciones:

- Revisar las cuentas de la Sociedad, vigilar el cumplimiento de los requerimientos legales y la correcta aplicación de los principios de contabilidad, contando para ello con la colaboración directa de los auditores externos e internos.
- Supervisar el proceso de elaboración y presentación, así como la integridad de la información financiera regulada relativa a la Sociedad y, en su caso, al grupo, revisando el cumplimiento de los requisitos normativos y la correcta aplicación de los criterios contables; conocer y supervisar los sistemas de control internos de la Sociedad, comprobar la adecuación e integridad de los mismos; y revisar la designación o sustitución de sus responsables.
- Supervisar periódicamente la eficacia de los sistemas internos de control y de los sistemas de gestión de riesgos, para que los principales riesgos se identifiquen, gestionen y den a conocer adecuadamente, así como discutir con los auditores de cuentas o, en su caso, con los expertos que puedan designarse al efecto, las debilidades significativas del sistema de control interno detectadas en el desarrollo de la auditoría.
- Revisar la información financiera periódica que deba suministrar el Consejo a los mercados y a sus órganos de supervisión, asegurándose de que las cuentas intermedias se formulan con los mismos criterios contables que las anuales.

C.1.33 ¿El secretario del consejo tiene la condición de consejero?

Sí

No

C.1.34 Explique los procedimientos de nombramiento y cese del secretario del consejo, indicando si su nombramiento y cese han sido informados por la comisión de nombramientos y aprobados por el pleno del consejo.

**Procedimiento de nombramiento y cese**

El artículo 5 del Reglamento del Consejo atribuye como función del Consejo la de designar y renovar los cargos internos del Consejo de Administración y de los miembros de las Comisiones.

De la misma manera el artículo 10.1 del Reglamento del Consejo afirma que el Consejo de Administración elegirá un Secretario cuyo nombramiento recaerá en persona, que podrá ser consejero o no, con aptitud para desempeñar las funciones propias de dicho cargo. En caso de que el Secretario del Consejo de Administración no sea consejero, tendrá voz pero no voto.

|   | Sí | No |
|---|----|----|
| ¿La comisión de nombramientos informa del nombramiento? | X  |    |
| ¿La comisión de nombramientos informa del cese?         | X  |    |
| ¿El consejo en pleno aprueba el nombramiento?           | X  |    |
| ¿El consejo en pleno aprueba el cese?                   | X  |    |

¿Tiene el secretario del consejo encomendada la función de velar, de forma especial, por el seguimiento de las recomendaciones de buen gobierno?

Sí

No

**Observaciones**

El artículo 10.3 del Reglamento del Consejo de Administración establece lo siguiente:

El Secretario cuidará de la legalidad formal y material de las actuaciones del Consejo, comprobará su regularidad estatutaria, el cumplimiento de las disposiciones emanadas de los organismos reguladores y velará por la observancia de los criterios de gobierno corporativo de la Sociedad y las normas del Reglamento del Consejo.

C.1.35 Indique, si los hubiera, los mecanismos establecidos por la sociedad para preservar la independencia de los auditores externos, de los analistas financieros, de los bancos de inversión y de las agencias de calificación.

El artículo 39 del Reglamento del Consejo establece que el Comité de Auditoría se abstendrá de proponer al Consejo de Administración, y éste a su vez se abstendrá de someter a la Junta, el nombramiento como auditor de cuentas de la Sociedad de cualquier firma de auditoría que se encuentre incurso en causa de incompatibilidad conforme a la legislación sobre auditoría de cuentas así como aquellas firmas en las que los honorarios que prevea satisfacerles la Sociedad, por todos los conceptos, sean superiores al cinco por ciento de sus ingresos totales durante el último ejercicio.

El Comité de Auditoría es, por tanto, el encargado de las relaciones con los auditores externos de la Sociedad, recibiendo información sobre las cuestiones que puedan poner en riesgo la independencia de éstos y cualesquiera otras relacionadas con el proceso de desarrollo de la auditoría de cuentas, así como aquellas otras comunicaciones previstas en la legislación de auditoría de cuentas y en las normas técnicas de auditoría (artículo 29.1.d de los Estatutos Sociales y artículo 13.2 del Reglamento del Consejo de Administración).

Adicionalmente, el Comité de Auditoría ha acordado, con la finalidad de salvaguardar la independencia del auditor, limitar el importe de los servicios facturados por la firma de auditoría por trabajos diferentes al de auditoría.

Por otro lado, el artículo 38 del Reglamento del Consejo regula las relaciones de la Sociedad con los mercados en general y por tanto con los analistas financieros y bancos de inversión, entre otros, con los que la relación de Técnicas Reunidas se fundamenta en los principios de transparencia y de no discriminación. La Sociedad coordina el trato con ellos, gestionando

tanto sus peticiones de información como las de inversores institucionales o particulares. En cuanto a las agencias de calificación, la Sociedad no es objeto de calificación crediticia.

C.1.36 Indique si durante el ejercicio la Sociedad ha cambiado de auditor externo. En su caso identifique al auditor entrante y saliente:

Sí

No

En el caso de que hubieran existido desacuerdos con el auditor saliente, explique el contenido de los mismos:

C.1.37 Indique si la firma de auditoría realiza otros trabajos para la sociedad y/o su grupo distintos de los de auditoría y en ese caso declare el importe de los honorarios recibidos por dichos trabajos y el porcentaje que supone sobre los honorarios facturados a la sociedad y/o su grupo:

Sí

No

|   | Sociedad | Grupo  | Total  |
|---|----------|--------|--------|
| Importe de otros trabajos distintos de los de auditoría (miles de euros)                                  | 46       | 134    | 180    |
| Importe trabajos distintos de los de auditoría / Importe total facturado por la firma de auditoría (en %) | 12,80%   | 22,18% | 18,68% |

C.1.38 Indique si el informe de auditoría de las cuentas anuales del ejercicio anterior presenta reservas o salvedades. En su caso, indique las razones dadas por el presidente del comité de auditoría para explicar el contenido y alcance de dichas reservas o salvedades.

Sí

No

C.1.39 Indique el número de ejercicios que la firma actual de auditoría lleva de forma ininterrumpida realizando la auditoría de las cuentas anuales de la sociedad y/o su grupo. Asimismo, indique el porcentaje que representa el número de ejercicios auditados por la actual firma de auditoría sobre el número total de ejercicios en los que las cuentas anuales han sido auditadas:

|  | Sociedad | Grupo   |
|--|----------|---------|
| Número de ejercicios ininterrumpidos   | 24       | 11      |
| Nº de ejercicios auditados por la firma actual de auditoría / Nº de ejercicios que la sociedad ha sido auditada (en %) | 100,00%  | 100,00% |

C.1.40 Indique y, en su caso detalle, si existe un procedimiento para que los consejeros puedan contar con asesoramiento externo:

Sí

No

**Detalle el procedimiento**

El capítulo VII del Reglamento del Consejo de Administración (artículos 23 y 24) en el que se regula la información del consejero, establece lo siguiente:

(i) El consejero podrá solicitar información sobre cualquier aspecto de la Sociedad y examinar sus libros, registros, documentos y demás documentación. El derecho de información se extiende a las sociedades participadas siempre que ello fuera posible.

La petición de información deberá dirigirse al Secretario del Consejo de Administración, quien la hará llegar al Presidente del Consejo de Administración y al interlocutor apropiado que proceda en la Sociedad.

El Secretario advertirá al consejero del carácter confidencial de la información que solicita y recibe y de su deber de confidencialidad de acuerdo con lo previsto en el presente Reglamento.

El Presidente podrá denegar la información si considera: (i) que no es precisa para el cabal desempeño de las funciones encomendadas al consejero o (ii) que su coste no es razonable a la vista de la importancia del problema y de los activos e ingresos de la Sociedad.

(ii) Con el fin de ser auxiliados en el ejercicio de sus funciones, los consejeros externos pueden solicitar la contratación con cargo a la Sociedad de asesores legales, contables, financieros u otros expertos.

El encargo ha de versar necesariamente sobre problemas concretos de cierto relieve y complejidad que se presenten en el desempeño del cargo.

La decisión de contratar ha de ser comunicada al Presidente de la Sociedad y puede ser vetada por el Consejo de Administración si acredita:

- a) que no es precisa para el cabal desempeño de las funciones encomendadas a los consejeros externos;
- b) que su coste no es razonable a la vista de la importancia del problema y de los activos e ingresos de la Sociedad; o
- c) que la asistencia técnica que se recaba puede ser dispensada adecuadamente por expertos y técnicos de la Sociedad.

C.1.41 Indique y, en su caso detalle, si existe un procedimiento para que los consejeros puedan contar con la información necesaria para preparar las reuniones de los órganos de administración con tiempo suficiente:

Sí

No

**Detalle el procedimiento**

El artículo 15.3 del Reglamento del Consejo de Administración establece que la convocatoria de las sesiones ordinarias se efectuará personalmente, por carta, telefax o correo electrónico, y estará autorizada con la firma del Presidente o, en su caso, la del Secretario o Vicesecretario por orden del Presidente. La convocatoria se cursará con la antelación suficiente para permitir que los Consejeros preparen las reuniones. La convocatoria incluirá siempre el orden del día de la sesión y se acompañará de la información relevante.

C.1.42 Indique y, en su caso detalle, si la sociedad ha establecido reglas que obliguen a los consejeros a informar y, en su caso, dimitir en aquellos supuestos que puedan perjudicar al crédito y reputación de la sociedad:

Sí

No

**Explique las reglas**

El artículo 21 del Reglamento del Consejo de Administración establece que los Consejeros deberán poner su cargo a disposición del Consejo de Administración y formalizar, si éste lo considera conveniente, la correspondiente dimisión, cuando, entre otras cuestiones, su permanencia en el Consejo pueda poner en riesgo los intereses de la Sociedad.

Se establece igualmente en el artículo 21 del Reglamento del Consejo de Administración que los consejeros han de informar inmediatamente al Consejo de las causas penales en las que aparezcan como imputados, así como sus posteriores vicisitudes procesales. El Consejo examinará necesariamente el caso tan pronto como resulten procesados o se dicte auto de apertura de juicio oral por alguno de los delitos señalados en el artículo 213 de la Ley de Sociedades de Capital, y, a la vista de sus circunstancias concretas y de su potencial efecto sobre el crédito y reputación de la sociedad, decidirá si procede o no a que el consejero dimita.

C.1.43 Indique si algún miembro del consejo de administración ha informado a la sociedad que ha resultado procesado o se ha dictado contra él auto de apertura de juicio oral, por alguno de los delitos señalados en el artículo 213 de la Ley de Sociedades de Capital:

Sí

No

Indique si el consejo de administración ha analizado el caso. Si la respuesta es afirmativa explique de forma razonada la decisión tomada sobre si procede o no que el consejero continúe en su cargo o, en su caso, exponga las actuaciones realizadas por el consejo de administración hasta la fecha del presente informe o que tenga previsto realizar.

C.1.44 Detalle los acuerdos significativos que haya celebrado la sociedad y que entren en vigor, sean modificados o concluyan en caso de cambio de control de la sociedad a raíz de una oferta pública de adquisición, y sus efectos.

La sociedad no ha firmado acuerdos de este tipo.

C.1.45 Identifique de forma agregada e indique, de forma detallada, los acuerdos entre la sociedad y sus cargos de administración y dirección o empleados que dispongan indemnizaciones, cláusulas de garantía o blindaje, cuando éstos dimitan o sean despedidos de forma improcedente o si la relación contractual llega a su fin con motivo de una oferta pública de adquisición u otro tipo de operaciones.

### Número de beneficiarios: 3

#### Tipo de beneficiario:

Altos directivos.

#### Descripción del Acuerdo:

Existen acuerdos con tres altos directivos que disponen que en caso de despido improcedente la indemnización sería la dispuesta por vía judicial y en caso de despido objetivo, regulación de empleo o cualquier otra causa derivada de la decisión de la compañía el importe de la indemnización ascendería a 4.781 miles de euros.

Indique si estos contratos han de ser comunicados y/o aprobados por los órganos de la sociedad o de su grupo:

| Órgano que autoriza las cláusulas | Consejo de administración | Junta general |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------|
|                                   | Sí                        | No            |
|                                   |                           |               |

|   | Sí | No |
|---|----|----|
| ¿Se informa a la junta general sobre las cláusulas? |    | X  |

## C.2 Comisiones del consejo de administración

C.2.1 Detalle todas las comisiones del consejo de administración, sus miembros y la proporción de consejeros dominicales e independientes que las integran:

### COMITÉ DE AUDITORÍA Y CONTROL

| Nombre                                | Cargo      | Tipología     |
|---------------------------------------|------------|---------------|
| DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ          | PRESIDENTE | Independiente |
| DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA    | VOCAL      | Independiente |
| DON JUAN MIGUEL ANTOÑANZAS PÉREZ-EGEA | VOCAL      | Independiente |
| DON JAVIER ALARCÓ CANOSA              | VOCAL      | Independiente |
| DON ÁLVARO GARCÍA-AGULLÓ LLADÓ        | VOCAL      | Dominical     |

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| % de consejeros ejecutivos     | 0,00%  |
| % de consejeros dominicales    | 20,00% |
| % de consejeros independientes | 80,00% |

|                     |       |
|---------------------|-------|
| % de otros externos | 0,00% |
|---------------------|-------|

### **COMISIÓN DE NOMBRAMIENTOS Y RETRIBUCIONES**

| Nombre                                       | Cargo      | Tipología     |
|--|------------|---------------|
| DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ                 | PRESIDENTE | Independiente |
| DON ANTONIO DE HOYOS GONZÁLEZ                | VOCAL      | Independiente |
| DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA                | VOCAL      | Dominical     |
| DON FRANCISCO JAVIER GÓMEZ-NAVARRO NAVARRETE | VOCAL      | Independiente |
| DON DIEGO DEL ALCÁZAR Y SILVELA              | VOCAL      | Independiente |

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| % de consejeros ejecutivos     | 0,00%  |
| % de consejeros dominicales    | 20,00% |
| % de consejeros independientes | 80,00% |
| % de otros externos            | 0,00%  |

C.2.2 Complete el siguiente cuadro con la información relativa al número de consejeras que integran las comisiones del consejo de administración durante los últimos cuatro ejercicios:

|   | Número de consejeras |       |                |       |                |       |                |       |
|---|----------------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
|   | Ejercicio 2013       |       | Ejercicio 2012 |       | Ejercicio 2011 |       | Ejercicio 2010 |       |
|   | Número               | %     | Número         | %     | Número         | %     | Número         | %     |
| COMITÉ DE AUDITORÍA                       | 0                    | 0,00% | 0              | 0,00% | 0              | 0,00% | 0              | 0,00% |
| COMISIÓN DE NOMBRAMIENTOS Y RETRIBUCIONES | 0                    | 0,00% | 0              | 0,00% | 0              | 0,00% | 0              | 0,00% |
| COMISIÓN EJECUTIVA O DELEGADA             | 0                    | 0,00% | 0              | 0,00% | 0              | 0,00% | 0              | 0,00% |

C.2.3 Señale si corresponden al comité de auditoría las siguientes funciones:

|  | Sí | No |
|--|----|----|
| Supervisar el proceso de elaboración y la integridad de la información financiera relativa a la sociedad y, en su caso, al grupo, revisando el cumplimiento de los requisitos normativos, la adecuada delimitación del perímetro de consolidación y la correcta aplicación de los criterios contables  | X  |    |
| Revisar periódicamente los sistemas de control interno y gestión de riesgos, para que los principales riesgos se identifiquen, gestionen y den a conocer adecuadamente   | X  |    |
| Velar por la independencia y eficacia de la función de auditoría interna; proponer la selección, nombramiento, reelección y cese del responsable del servicio de auditoría interna; proponer el presupuesto de ese servicio; recibir información periódica sobre sus actividades; y verificar que la alta dirección tiene en cuenta las conclusiones y recomendaciones de sus informes | X  |    |
| Establecer y supervisar un mecanismo que permita a los empleados comunicar, de forma confidencial y, si se considera apropiado anónima, las irregularidades de potencial trascendencia, especialmente financieras y contables, que adviertan en el seno de la empresa  | X  |    |
| Elevar al consejo las propuestas de selección, nombramiento, reelección y sustitución del auditor externo, así como las condiciones de su contratación   | X  |    |
| Recibir regularmente del auditor externo información sobre el plan de auditoría y los resultados de su ejecución, y verificar que la alta dirección tiene en cuenta sus recomendaciones  | X  |    |
| Asegurar la independencia del auditor externo  | X  |    |

C.2.4 Realice una descripción de las reglas de organización y funcionamiento, así como las responsabilidades que tienen atribuidas cada una de las comisiones del consejo.



#### Comité de auditoría.

Las reglas de organización y funcionamiento del Comité son las que se detallan a continuación y que se establecen en el artículo 29 de los Estatutos y en el artículo 13 del Reglamento del Consejo.

##### a) Composición:

El Comité estará formado por un mínimo de tres y un máximo de cinco consejeros, en su mayoría no ejecutivos, nombrados por el Consejo. Su Presidente será elegido entre dichos consejeros no ejecutivos, debiendo ser sustituido cada cuatro años, y pudiendo ser reelegido una vez transcurrido un plazo de un año desde la fecha de su cese.

##### b) Competencias:

Sin perjuicio de cualesquiera otros cometidos que puedan serle asignados en cada momento por el Consejo, el Comité ejercerá las siguientes funciones básicas:

- Informar en la Junta sobre las cuestiones que en ella planteen los accionistas en materia de su competencia.
  - Proponer al Consejo, para su sometimiento a la Junta, el nombramiento de los auditores de cuentas o sociedades de auditoría.
  - Supervisar la eficacia los sistemas internos de auditoría.
  - Revisar las cuentas de la Sociedad.
  - Supervisar el proceso de elaboración y presentación, así como la integridad de la información financiera regulada relativa a la Sociedad y, en su caso, al grupo.
  - Supervisar periódicamente la eficacia de los sistemas internos de control.
  - Llevar las relaciones con los auditores externos.
  - Supervisar el cumplimiento del contrato de auditoría.
- El Comité velará asimismo para que se respeten las normas vigentes sobre prestación de servicios distintos a los de auditoría, y los límites a la concentración del negocio del auditor, y recibirá anualmente de los auditores la confirmación por escrito de su independencia frente a la Sociedad.
- Revisar la información financiera periódica que deba suministrar el Consejo a los mercados.
  - Examinar el cumplimiento del Reglamento Interno de Conducta, del presente Reglamento y, en general, de las reglas de gobierno de la Sociedad y hacer las propuestas necesarias para su mejora.
  - Emitir anualmente un informe en el que se expresará una opinión sobre la independencia de los auditores de cuentas.
  - Tener conocimiento de las políticas fiscales aplicadas por la Sociedad.
  - Cualquier otra función de informe y propuesta que le sea encomendada por el Consejo.
- Informar al Consejo sobre los siguientes asuntos:
- a) la creación o adquisición de participaciones en entidades de propósito especial o domiciliadas en paraísos fiscales, así como cualesquiera otras transacciones u operaciones de naturaleza análoga que por su complejidad pudieran menoscabar la transparencia del grupo; y
  - b) las operaciones vinculadas.

##### c) Funcionamiento:

El Comité se reunirá, de ordinario, trimestralmente, y también cuando lo convoque su Presidente, que deberá hacerlo siempre que el Consejo o su Presidente solicite la emisión de un informe o la adopción de propuestas por parte del Comité y, en cualquier caso, siempre que lo solicite cualquiera de los miembros del Comité.

El Comité elaborará un informe anual sobre su funcionamiento destacando las principales incidencias surgidas, si las hubiese. Este informe se adjuntará al informe anual sobre el gobierno corporativo.

El personal de la Sociedad y su grupo y los auditores de cuentas estarán obligados a asistir a las sesiones del Comité y a prestarle su colaboración y acceso a la información de que dispongan cuando el Comité así lo solicite.

#### Comisión de Nombramientos y Retribuciones

De conformidad con el artículo 14 del Reglamento del Consejo, se constituirá en el seno del Consejo de Administración una Comisión de Nombramientos y Retribuciones con arreglo a las reglas siguientes:

##### a) Composición:

La Comisión estará formada por un mínimo de tres y un máximo de cinco consejeros, en su mayoría no ejecutivos, nombrados por el Consejo. El Presidente de la Comisión será elegido entre dichos consejeros no ejecutivos, por un periodo de cuatro años, pudiendo ser reelegido una vez transcurrido un plazo de un año desde la fecha de su cese.

##### b) Competencias:

Sin perjuicio de otras funciones que pudiera asignarle el Consejo, la Comisión tiene las siguientes responsabilidades básicas:

- Formular y revisar los criterios que deben seguirse para la composición del equipo directivo de la Sociedad y sus filiales y para la selección de candidatos.
- Informar a la Junta o, en caso de cooptación, al Consejo, sobre el nombramiento de consejeros previamente a su designación.
- Informar al Consejo sobre el nombramiento de los cargos internos del Consejo.
- Elevar al Consejo las propuestas de nombramiento de altos directivos.
- Analizar, formular y revisar periódicamente las propuestas de políticas de contratación, fidelización y destitución de directivos.
- Analizar, formular y revisar las propuestas de políticas de retribución de directivos.
- Informar anualmente al Consejo sobre la evaluación del desempeño de la alta dirección de la Sociedad.
- Informar al Consejo sobre los sistemas y la cuantía de las retribuciones anuales de los consejeros y altos directivos.

- Velar por la transparencia de las retribuciones.
- Informar al Consejo en relación a las transacciones que impliquen o puedan implicar conflictos de interés.
- Informar de los nombramientos y ceses de los altos directivos de la Sociedad.

c) Operativa y funcionamiento.

La Comisión se reunirá, de ordinario una vez al año para preparar la información sobre la retribución de los consejeros que el Consejo ha de aprobar y hacer pública o cada vez que la convoque su Presidente, que deberá hacerlo siempre que el Consejo o su Presidente solicite la emisión de un informe o la adopción de propuestas. La solicitud de información a la Comisión será formulada por el Consejo o su Presidente.

C.2.5 Indique, en su caso, la existencia de regulación de las comisiones del consejo, el lugar en que están disponibles para su consulta, y las modificaciones que se hayan realizado durante el ejercicio. A su vez, se indicará si de forma voluntaria se ha elaborado algún informe anual sobre las actividades de cada comisión.

Las normas de organización y funcionamiento del Comité de Auditoría y de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones se recogen en el Reglamento del Consejo de Administración, el cual se encuentra a disposición para su consulta en la página web de la Sociedad ([www.tecnicasreunidas.es](http://www.tecnicasreunidas.es)).

El Comité y la Comisión han elaborado un informe sobre sus actividades y funcionamiento durante el ejercicio precedente.

C.2.6 Indique si la composición de la comisión delegada o ejecutiva refleja la participación en el consejo de los diferentes consejeros en función de su condición:

Sí

No

## **D OPERACIONES VINCULADAS Y OPERACIONES INTRAGRUPO**

D.1 Identifique al órgano competente y explique, en su caso, el procedimiento para la aprobación de operaciones con partes vinculadas e intragrupo.

### **Órgano competente para aprobar las operaciones vinculadas**

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

### **Procedimiento para la aprobación de operaciones vinculadas**

El artículo 13 del Reglamento del Consejo establece lo siguiente:

(...)

2. Sin perjuicio de cualesquiera otros cometidos que puedan serle asignados en cada momento por el Consejo de Administración, el Comité de Auditoría ejercerá las siguientes funciones básicas:

(...)

- Informar al Consejo, con carácter previo a la adopción por éste de las siguientes decisiones, sobre los siguientes asuntos:

- la creación o adquisición de participaciones en entidades de propósito especial o domiciliadas en paraísos fiscales, así como cualesquiera otras transacciones u operaciones de naturaleza análoga que por su complejidad pudieran menoscabar la transparencia del grupo; y
- las operaciones vinculadas.

Explique si se ha delegado la aprobación de operaciones con partes vinculadas, indicando, en su caso, el órgano o personas en quien se ha delegado.

La aprobación de estas operaciones no ha sido delegada.

D.2 Detalle aquellas operaciones significativas por su cuantía o relevantes por su materia realizadas entre la sociedad o entidades de su grupo, y los accionistas significativos de la sociedad:

D.3 Detalle las operaciones significativas por su cuantía o relevantes por su materia realizadas entre la sociedad o entidades de su grupo, y los administradores o directivos de la sociedad:

| Nombre o denominación social de los administradores o directivos | Nombre o denominación social de la parte vinculada | Vínculo                           | Naturaleza de la operación | Importe (miles de euros) |
|--|--|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| BANCO SANTANDER, S.A.  | TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.                            | Avales y otros gastos financieros | Otras                      | 643                      |
| BANCO SANTANDER, S.A.  | TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.                            | Ingresos financieros              | Otras                      | 237                      |
| BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.                            | TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.                            | Avales y otros gastos financieros | Otras                      | 1.405                    |
| BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.                            | TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.                            | Otros ingresos financieros        | Otras                      | 1.257                    |
| CONSEJEROS EJECUTIVOS  | TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.                            | Contractual                       | Otras                      | 1.385                    |
| DON WILLIAM BLAINE RICHARDSON                                    | TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.                            | Contractual                       | Otras                      | 136                      |

D.4 Informe de las operaciones significativas realizadas por la sociedad con otras entidades pertenecientes al mismo grupo, siempre y cuando no se eliminen en el proceso de elaboración de estados financieros consolidados y no formen parte del tráfico habitual de la sociedad en cuanto a su objeto y condiciones.

En todo caso, se informará de cualquier operación intragrupo realizada con entidades establecidas en países o territorios que tengan la consideración de paraíso fiscal:

D.5 Indique el importe de las operaciones realizadas con otras partes vinculadas.

(en miles de Euros).

D.6 Detalle los mecanismos establecidos para detectar, determinar y resolver los posibles conflictos de intereses entre la sociedad y/o su grupo, y sus consejeros, directivos o accionistas significativos.

El Reglamento del Consejo y el Reglamento Interno de Conducta regulan los mecanismos establecidos para detectar y regular los posibles conflictos de interés.

En relación con los Consejeros, los mecanismos establecidos para detectar posibles conflictos de interés se encuentran regulados en el Reglamento del Consejo. El artículo 29 del Reglamento del Consejo establece que el Consejero deberá comunicar la existencia de conflictos de interés al Consejo y abstenerse de asistir e intervenir en las deliberaciones que afecten a asuntos en los que se halle interesado personalmente. Se considerará que también existe interés personal del consejero cuando el asunto afecte a alguna de las personas siguientes:

- el cónyuge o la persona con análoga relación de afectividad, salvo que las operaciones afecten sólo a su patrimonio privativo;
- ascendientes, descendientes y hermanos y los respectivos cónyuges o personas con análoga relación de afectividad;
- ascendientes, descendientes y hermanos del cónyuge o de la persona con análoga relación de afectividad; y
- personas concertadas y sociedades o entidades sobre las que cualquiera de las personas de los apartados anteriores puedan ejercer una influencia significativa.

En el caso del consejero persona jurídica, se entenderá que son personas vinculadas las siguientes:

- los socios que se encuentren, respecto del consejero persona jurídica en alguna de las situaciones contempladas en el artículo 4 de la Ley 24/1988, de 28 de julio, del Mercado de Valores.
- los consejeros, de hecho o de derecho, los liquidadores y los apoderados con poderes generales del consejero persona jurídica.
- las sociedades que formen parte del mismo grupo, tal y como éste se define en el artículo 4 de la Ley 24/1988, de 28 de julio, del Mercado de Valores, y sus socios.
- las personas que respecto del representante o consejero persona jurídica tengan la consideración de persona vinculada.

El consejero no podrá realizar directa o indirectamente transacciones profesionales o comerciales con la Sociedad a no ser que informe anticipadamente de la situación de conflicto de interés y el Consejo apruebe la transacción.

Tratándose de transacciones dentro del curso ordinario de los negocios sociales, que tengan carácter habitual o recurrente y en condiciones de mercado, bastará la autorización genérica del Consejo de Administración.

También en el artículo 32 del Reglamento del Consejo se establece que el consejero no puede aprovechar en beneficio propio o de una persona a él vinculada en los términos establecidos en el artículo 29 anterior, una oportunidad de negocio de la Sociedad, a no ser que previamente se la ofrezca a ésta y que ésta desista de explotarla. A los efectos de lo anterior se entiende por oportunidad de negocio cualquier posibilidad de realizar una inversión u operación comercial que haya surgido o se haya descubierto en conexión con el ejercicio del cargo por parte del consejero, o mediante la utilización de medios e información de la Sociedad, o bajo circunstancias tales que sea razonable pensar que el ofrecimiento del tercero en realidad estaba dirigido a la Sociedad.

Asimismo, el consejero deberá informar a la Sociedad de los cargos que desempeñe en el Consejo de otras sociedades cotizadas y, en general, de los hechos, circunstancias o situaciones que puedan resultar relevantes para su actuación como administrador de la Sociedad de acuerdo con lo previsto en este Reglamento.

El órgano que dirige los conflictos de interés de los consejeros es el Comité de Auditoría.

En relación con los altos directivos los mecanismos establecidos para detectar y regular posibles conflictos de interés están regulados en el Reglamento Interno de Conducta que también resulta aplicable a los consejeros. El artículo 10 del Reglamento Interno de Conducta establece que las personas sujetas deben actuar en todo momento con libertad de juicio, con lealtad a la Sociedad y sus accionistas e independientemente de intereses propios o ajenos. En consecuencia, se abstendrán de primar sus propios intereses a expensas de los de la Sociedad o los de unos inversores a expensas de los de otros y de intervenir o influir en la toma de decisiones que puedan afectar a las personas o entidades con las que exista conflicto y de acceder a información confidencial que afecte a dicho conflicto.

Asimismo las personas sujetas deberán informar al Presidente sobre los posibles conflictos de interés en que se encuentren incurso por causa de sus actividades fuera de la Sociedad, sus relaciones familiares, su patrimonio personal, o por cualquier otro motivo, con (i) la Sociedad o alguna de las compañías integrantes del Grupo Técnicas Reunidas; (ii) proveedores o clientes significativos de la Sociedad o de las sociedades del Grupo Técnicas Reunidas; o (iii) entidades que se dediquen al mismo tipo de negocio o sean competidoras de la Sociedad o alguna de las sociedades del Grupo Técnicas Reunidas. Cualquier duda sobre la posibilidad de un conflicto de intereses deberá ser consultada con el Presidente, correspondiendo la decisión última al Comité de Auditoría.

Del mismo modo, el artículo 16 de los Estatutos Sociales establece que en el caso de que los administradores, u otra persona por cuenta o en interés de cualquiera de ellos, hubieran formulado solicitud pública de representación, el administrador que la obtenga no podrá ejercitar el derecho de voto correspondiente a las acciones representadas en aquellos puntos del orden del día en los que se encuentre en conflicto de intereses, salvo que hubiese recibido del representado instrucciones de voto precisas para cada uno de dichos puntos conforme a la normativa aplicable.

## D.7 ¿Cotiza más de una sociedad del Grupo en España?

Sí

No

Identifique a las sociedades filiales que cotizan en España:

## E SISTEMAS DE CONTROL Y GESTION DE RIESGOS

### E.1 Explique el alcance del Sistema de Gestión de Riesgos de la sociedad.

El Grupo, a instancia del Comité de Auditoría, dispone de un catálogo de riesgos clave, descritos en el apartado E.3 y elaborados según la metodología COSO II. Técnicas Reunidas ("TR") ha adoptado políticas de gestión de estos riesgos que incluyen la adopción, entre otras, de las siguientes medidas:

Procedimientos encaminados a mitigar riesgos relacionados con la naturaleza de los proyectos

- Selección cuidadosa de proyectos, basada en un análisis detallado del cliente, mercado y país, en establecer una presencia local antes de realizar ofertas y en un análisis exhaustivo de su interés, márgenes y riesgos. TR rechaza proyectos cuando considera que el margen no cubre los riesgos identificados y contrata habitualmente con CESCE pólizas y otros productos para reducir su riesgo comercial.

- Implementación de políticas de diversificación: El riesgo geo-político de ciertos mercados se mitiga con una política de diversificación geográfica, de tipo de clientes y proyectos y de líneas de actividad, política que también alcanza a socios y proveedores locales o internacionales.

TR considera que ha logrado una distribución adecuada entre clientes compañías petroleras estatales como Saudi Aramco, Enap, KOC, PDO, Tüpras, Pemex, Sonatrach, Sinopec, ADNOC o Petroperú, grandes multinacionales como Shell, BP, General Electric, BASF, Exxon, GALP, TOTAL, LUKOIL, Sabic o Canadian Natural, grandes grupos españoles como Repsol-YPF, Endesa, Gas Natural o Cepsa, o administraciones públicas españolas.

- Implementación de políticas destinadas a compartir con terceros los riesgos de los proyectos, que aportan beneficios relevantes como permitir combinar la capacidad financiera (acceso a avales y financiación) de los socios, incrementar su capacidad tecnológica y hacer un uso más eficiente de los recursos desde la fase de oferta, incidiendo así también en la adjudicación de los proyectos. TR desarrolla numerosas joint ventures ("JV") con otras compañías de ingeniería y construcción con este fin, que suelen formarse para realizar un proyecto específico de gran envergadura para el que resulte aconsejable diversificar riesgos o conseguir socios de construcción. Las JV suelen estructurarse de forma que cada uno de los participantes responde solidariamente frente al cliente, por lo que TR analiza cuidadosamente a los posibles participantes y a sus posibles responsabilidades antes de suscribirlos. Habitualmente, TR asume una posición de liderazgo en la gestión del proyecto. En los casos excepcionales en que no es así, TR procura controlar los riesgos asegurando que personal de su confianza se sitúe todos los equipos de gestión y dirección de la JV.

- Disponer de la capacidad técnica necesaria para ejecutar los proyectos, impartiendo la formación precisa para que el personal empleado disponga de la experiencia requerida para su diseño, ingeniería y gestión de la ejecución.
- Disponer de un balance sólido que garantice una solvencia financiera suficiente para ejecutar los proyectos.
- Desarrollar fórmulas de contratación que mitiguen los riesgos asumidos. Por ejemplo, fomentar la contratación de proyectos en base al modelo de 'Libros Abiertos' e incorporar en los contratos cláusulas de exoneración de responsabilidad en supuestos de fuerza mayor. Además, los contratos con proveedores y subcontratistas suelen recoger cláusulas de derivación de responsabilidad especialmente con respecto a materiales, trabajos de obra civil, montaje y construcción.
- Contratar seguros apropiados y especializados para cubrir riesgos técnicos, de diseño y construcción o responsabilidad por accidentes, daños a los equipos y materiales, etc..., con una cobertura global de 760 millones de euros.
- Disponer de un sistema de información que permita conocer la situación de los proyectos y poderlos pilotar adecuadamente.

#### Procedimientos relacionados con la gestión económica de los proyectos

- Gestión del riesgo de cambio: TR ha diversificado geográficamente sus proveedores, y es habitual que la divisa en la que se cobra del cliente difiera de aquella en la que se paga a sus proveedores. En este sentido, la Sociedad realiza un seguimiento continuo de los riesgos asociados a la divisa y contrata desde el momento en que resulta adjudicado el proyecto los seguros de cambio que se estiman necesarios para mitigar este riesgo.
- Gestión de liquidez: TR dispone de líneas de financiación corporativas, o asociadas, a determinados proyectos que le permitan protegerse ante eventuales necesidades de tesorería.
- Gestión de contingencias técnicas: TR incluye en sus presupuestos de coste de los proyectos una cifra de contingencias destinadas a cubrir las posibles desviaciones que se pueden producir durante la ejecución de los proyectos.
- Gestión de riesgos fiscales: La Sociedad requiere el asesoramiento de expertos fiscales que colaboren en el establecimiento de los criterios de tributación que deben seguir las diferentes sociedades del Grupo, tanto en el extranjero como en España.

#### Sistema de Gestión de Seguridad

Es el modo en que el Grupo planifica, diseña e implanta los programas y controla los resultados de la seguridad con vistas a su mejora continua, y contempla los siguientes aspectos:

- Política de seguridad integrada con la salud y el respeto al medio ambiente, prioritario para TR.
- Planificación de objetivos y procedimientos para identificar y evaluar riesgos e implementar medidas de control.
- Implementación de los planes de seguridad mediante documentación comunicada al personal.
- Chequeo y medición periódica de la ejecución en seguridad con procedimientos para toma de acciones correctivas y prevención en accidentes, registrados y auditados periódicamente.
- Revisión periódica del Sistema.

## E.2 Identifique los órganos de la sociedad responsables de la elaboración y ejecución del Sistema de Gestión de Riesgos.

El Reglamento del Consejo de Administración, en su artículo 5, establece entre sus competencias la aprobación de la política de control y gestión de riesgos, así como el seguimiento periódico de los sistemas internos de información y control.

## E.3 Señale los principales riesgos que pueden afectar a la consecución de los objetivos de negocio.

Los principales riesgos que pueden afectar a la consecución de los objetivos del negocio son:

- . La demanda de los servicios de Técnicas Reunidas está íntimamente relacionada con el nivel de inversión de la industria del gas y petróleo, que no es fácil de predecir.
- . Técnicas Reunidas depende de un número relativamente pequeño de contratos y de clientes.
- . Técnicas Reunidas desarrolla parte de sus actividades en el extranjero. Dichas actividades están expuestas a posibles incertidumbres económicas, sociales y políticas. Cambios inesperados y adversos en aquellos países en los que opera TR podrían dar lugar a paralizaciones de los proyectos, aumentos de costes y potenciales pérdidas.
- . Técnicas Reunidas depende de su personal directivo clave.
- . El éxito de las asociaciones, consorcios, UTE's o joint ventures depende del correcto cumplimiento de sus respectivas obligaciones por parte de nuestros socios.
- . Un fallo en los sistemas de tecnología de la información podría tener un impacto negativo en la marcha del negocio de Técnicas Reunidas.
- . Técnicas Reunidas emplea en cada país la estructura jurídica más adecuada para la ejecución del proyecto contratado.
- . La marcha futura del negocio de Técnicas Reunidas depende de la adjudicación de nuevos contratos.
- . Técnicas Reunidas puede estar expuesta a reclamaciones por los errores u omisiones de sus profesionales.
- . La responsabilidad frente a los clientes por garantía puede afectar material y negativamente a los beneficios de Técnicas Reunidas.
- . Técnicas Reunidas no está exenta del riesgo de verse inmersa en distintos litigios.

## E.4 Identifique si la entidad cuenta con un nivel de tolerancia al riesgo.

Para cada uno de los contratos en fase de oferta o ejecución se aplican medidas de valoración de riesgos de forma sistemática en el marco de los procedimientos internos de control y gestión de riesgo:

a) Fase de análisis de proyectos y de oferta (i) el procedimiento se inicia con un proceso de identificación de los riesgos en que el departamento de propuestas y la oficina técnica identifican y evalúan los riesgos técnicos de las actividades de ingeniería, aprovisionamiento y construcción, y el departamento de contratos revisa los borradores de contratos del cliente y elabora un informe sobre los puntos problemáticos u omisiones; el equipo de desarrollo corporativo adopta una primera decisión respecto a

las modificaciones que proceden en la oferta; (ii) a continuación, se pone en funcionamiento el proceso de evaluación, y en su caso aprobación, de las contingencias, en que el equipo de desarrollo corporativo revisa la oferta técnica y el informe sobre los contratos, ajusta los riesgos y contingencias desde la perspectiva de los riesgos comerciales, y elabora un borrador de oferta; el comité ejecutivo revisa el borrador de oferta y, en su caso, lo valida fijando el precio final; (iii) seguidamente se da paso al proceso de negociación del contrato final, en el que se remiten al cliente la oferta y los comentarios a los borradores de contratos, se revisan y discuten con el cliente nuevas versiones de los contratos y, finalmente, se someten al comité ejecutivo las versiones finales de los contratos; el comité ejecutivo revisa y, en su caso, acepta las versiones finales de los contratos y aprueba la oferta.

b) Fase de ejecución de los proyectos: (i) durante la ejecución de un proyecto existe un proceso para la monitorización de los riesgos en que el equipo encargado del proyecto controla la evolución de los riesgos identificados en la documentación contractual e identifica nuevos riesgos que puedan surgir; el equipo y el líder del proyecto deciden sobre la información a elevar a la dirección del Grupo, siendo responsabilidad del líder del proyecto dar cuenta a la dirección de la evolución del proyecto y el seguimiento de los riesgos; (ii) a continuación se pone en funcionamiento el proceso de análisis de desviaciones en que el equipo del proyecto analiza la probabilidad de que los riesgos se materialicen y su posible impacto siguiendo criterios flexibles y no homogéneos; asimismo, el equipo del proyecto ordena los riesgos por su nivel de probabilidad e identifica los que requieren adopción de decisiones o medidas; (iii) finalmente se aplica el proceso de adopción de medidas correctoras en el que el equipo del proyecto identifica y analiza las causas tras las contingencias probables, evalúa las medias alternativas, estima el coste de cada medida y selecciona la medida concreta a adoptar.

## E.5 Indique qué riesgos se han materializado durante el ejercicio.

No se han materializado riesgos.

## E.6 Explique los planes de respuesta y supervisión para los principales riesgos de la entidad.

Técnicas Reunidas está organizada en diferentes divisiones con sus respectivos ámbitos de competencia en la Gestión de los Riesgos de la actividad de la sociedad.

En la Dirección de Operaciones, el Área de Planificación, Control de Costes y Gestión de Riesgos y Oportunidades se encarga de establecer los procesos para la ejecución de la Gestión de Riesgos y Oportunidades (R&OM) durante: 1) la fase propuesta de un proyecto hasta la adjudicación del mismo; 2) Fase "OBE" de un proyecto hasta su conversión; 3) Fase de ejecución del proyecto, desde la firma del contrato hasta la finalización del proyecto (según los términos contractuales). La Gestión de R&O de Proyecto incluye los procesos relativos a la realización de la planificación de la gestión de R&O, su identificación, análisis, respuesta y Seguimiento/ Supervisión y Control en un proyecto.

La Dirección Financiera, es responsable de la implementación del SCIIF, que pretende controlar el proceso de elaboración de los estados financieros individuales y consolidados contenidos en los informes publicados y su corrección, fiabilidad, suficiencia y claridad. El Comité de Auditoría, de acuerdo con el artículo 13 del Reglamento del Consejo de Administración, ejercerá las funciones de supervisión de la eficacia de los sistemas internos de control y de los sistemas de gestión de riesgos. Adicionalmente, supervisará el proceso de elaboración y presentación, así como la integridad de la información financiera revisando los sistemas de control interno del Grupo, comprobando la adecuación e integridad de los mismos. Para desempeñar dichas funciones contará con la colaboración de auditores internos y externos.

Los sistemas de control de riesgos se consideran suficientes en relación con las actividades que desarrolla la Sociedad.

## **F SISTEMAS INTERNOS DE CONTROL Y GESTIÓN DE RIESGOS EN RELACIÓN CON EL PROCESO DE EMISIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA (SCIIF)**

Describa los mecanismos que componen los sistemas de control y gestión de riesgos en relación con el proceso de emisión de información financiera (SCIIF) de su entidad.

### F.1 Entorno de control de la entidad

Informe, señalando sus principales características de, al menos:

#### F.1.1. Qué órganos y/o funciones son los responsables de: (i) la existencia y mantenimiento de un adecuado y efectivo SCIIF; (ii) su implantación; y (iii) su supervisión.

El Reglamento del Consejo de Administración de Técnicas Reunidas, S.A. (la "Sociedad" o "Técnicas Reunidas"), en su artículo 5, establece entre sus competencias la aprobación de la política de control y gestión de riesgos, así como el seguimiento periódico de los sistemas internos de información y control, de lo que resulta que el Consejo de Administración es el responsable último de la existencia de un adecuado y efectivo Sistema de Control Interno de la Información Financiera ("SCIIF").

El Comité de Auditoría, de acuerdo con el artículo 13 del Reglamento del Consejo de Administración, ejercerá las funciones de supervisión de la eficacia de los sistemas internos de control y de los sistemas de gestión de riesgos. Adicionalmente, supervisará el proceso de elaboración y presentación, así como la integridad de la información financiera, revisando los sistemas de control interno del Grupo, comprobando la adecuación e integridad de los mismos. Para desempeñar dichas funciones podrá contar con la colaboración de auditores internos y externos.

La Alta Dirección, a través de la Dirección Financiera, es responsable de la implementación del SCIIF, que pretende controlar el proceso de elaboración de los estados financieros individuales y consolidados contenidos en los informes publicados y su corrección, fiabilidad, suficiencia y claridad.

#### F.1.2. Si existen, especialmente en lo relativo al proceso de elaboración de la información financiera, los siguientes elementos:

- Departamentos y/o mecanismos encargados: (i) del diseño y revisión de la estructura organizativa; (ii) de definir claramente las líneas de responsabilidad y autoridad, con una adecuada distribución de tareas y funciones; y (iii) de que existan procedimientos suficientes para su correcta difusión en la entidad.

El Consejo de Administración es el encargado de diseñar y revisar la estructura organizativa del Grupo societario. Esta estructura organizativa contiene los mecanismos encargados de definir la estructura de control interno del mismo, siendo las Direcciones de Operaciones y Financiera del Grupo, las responsables de implementar los sistemas de control interno sobre los procesos clave, tanto operacionales como de información financiera.

La Dirección de Operaciones, a través del Departamento de Estandarización y Procedimientos, emite los procedimientos que regulan los diferentes procesos asociados a la gestión de los proyectos, incluyendo las direcciones de ingeniería, compras, construcción y control de costes. La Dirección de Control de Costes es responsable de la adecuación de la gestión de la información procedente de las distintas direcciones. Sobre la adecuación de la implementación de dichos procedimientos se realizan auditorías periódicas.

La Dirección Financiera es responsable de los distintos procesos de transición desde la información reportada por la Dirección de Operaciones a la elaboración de información contable y financiera que aseguren la adecuación e integridad de la misma. Sobre la adecuación de la implementación de dichos procedimientos se realizan auditorías periódicas.

- Código de conducta, órgano de aprobación, grado de difusión e instrucción, principios y valores incluidos (indicando si hay menciones específicas al registro de operaciones y elaboración de información financiera), órgano encargado de analizar incumplimientos y de proponer acciones correctoras y sanciones.

El Código de Conducta de Técnicas Reunidas (el "Código de Conducta") está previsto que se apruebe por el Consejo de Administración durante el año 2014, habiendo proseguido durante el ejercicio 2013 los debates en torno a los detalles de su aprobación y posterior distribución, con el fin de garantizar su máximo grado de difusión e implantación.

Los principios y valores en los que se basará el Código de Conducta, y que deberán inspirar el comportamiento de Técnicas Reunidas frente a los grupos de interés con los que se relaciona en el ejercicio de su actividad son, entre otros, la integridad, la profesionalidad, el respeto a la legalidad, a los derechos humanos y a los valores cívicos, la calidad e innovación y la orientación al cliente, el desarrollo profesional, la no discriminación, la igualdad de oportunidades y el respeto al medio ambiente.

- Canal de denuncias, que permita la comunicación al comité de auditoría de irregularidades de naturaleza financiera y contable, en adición a eventuales incumplimientos del código de conducta y actividades irregulares en la organización, informando en su caso si éste es de naturaleza confidencial.

El Código de Conducta incluirá la implantación de un canal de denuncias establecido a estos efectos, que permitirá efectuar denuncias en relación con los comportamientos pertenecientes a los ámbitos financiero y contable. Las comunicaciones y tramitación de estas denuncias tendrán carácter confidencial.

- Programas de formación y actualización periódica para el personal involucrado en la preparación y revisión de la información financiera, así como en la evaluación del SCIIF, que cubran al menos, normas contables, auditoría, control interno y gestión de riesgos.

Anualmente se planifican y realizan cursos de formación para las personas involucradas en la preparación y revisión de la información financiera que incluyen programas de actualización de normas contables, así como otros procesos relacionados con la gestión de la información financiera. En el ejercicio 2013, se realizaron diversas acciones formativas mediante cursos presenciales, destinadas específicamente a personas involucradas de forma esencial en la generación de información de naturaleza financiera.

Asimismo, en el marco de formación global implantado en el Grupo por la Dirección de Recursos Humanos, se imparten cursos específicos de carácter financiero a personal relevante de áreas operacionales involucrados en procesos con impacto en la información financiera de la Sociedad y su Grupo.

## F.2 Evaluación de riesgos de la información financiera

Informe, al menos, de:

### F.2.1. Cuáles son las principales características del proceso de identificación de riesgos, incluyendo los de error o fraude, en cuanto a:

- Si el proceso existe y está documentado.

El Grupo, a instancia del Comité de Auditoría de la Sociedad, dispone de un catálogo de riesgos clave entre los que se encuentran aquellos con impacto en el control interno de la información financiera. La metodología utilizada para la elaboración de este catálogo es la de COSO II (Committee of Sponsoring Organizations for the Commission of the Treadway Commission).

La homogeneidad de los proyectos realizados a lo largo del tiempo y la presencia de un número relativamente reducido de contratos, da lugar a cierta estabilidad en el catálogo de riesgos clave relacionados con el control interno de la información financiera.

En el proceso de adecuación del SCIIF a las recomendaciones emitidas por la Comisión Nacional del Mercado de Valores ("CNMV"), se supervisó la trazabilidad entre el catálogo de riesgos clave del Grupo con impacto en la información financiera y los procesos clave del negocio que pueden afectar a los estados financieros, comprobando que la mayoría de los riesgos clave impactan y/o son gestionados en los procesos dentro del alcance previsto.

- Si el proceso cubre la totalidad de objetivos de la información financiera, (existencia y ocurrencia; integridad; valoración; presentación, desglose y comparabilidad; y derechos y obligaciones), si se actualiza y con qué frecuencia.

El Grupo tiene definidas las actividades y procesos que cubren las transacciones que puedan afectar a los estados financieros, así como los objetivos y riesgos asociados a los mismos, los controles existentes y los procedimientos implementados asociados a dichos controles.

El proceso cubre los objetivos de la información financiera (existencia y ocurrencia; integridad; valoración; presentación, desglose y comparabilidad; y derechos y obligaciones).

- La existencia de un proceso de identificación del perímetro de consolidación, teniendo en cuenta, entre otros aspectos, la posible existencia de estructuras societarias complejas, entidades instrumentales o de propósito especial.

En el Grupo consolidado no existen estructuras societarias complejas, ni entidades instrumentales o de propósito especial, por lo que no se considera un área de riesgo que pueda afectar a la información financiera. No obstante, la Dirección Financiera revisa de forma trimestral el perímetro de consolidación y los auditores externos proceden a su revisión de forma semestral.

El tratamiento contable correspondiente a las diferentes entidades del Grupo en su condición de Dependientes, Asociadas o Multigrupo, es conforme a la normativa del Grupo y se revisa por la Dirección Financiera y Auditores Externos.

- Si el proceso tiene en cuenta los efectos de otras tipologías de riesgos (operativos, tecnológicos, financieros, legales, reputacionales, medioambientales, etc.) en la medida que afecten a los estados financieros.

El control interno sobre las operaciones realizadas requiere de la valoración de riesgos asociados de diferente naturaleza (legales, tecnológicos, medioambientales, etc). El proceso de generación de la información financiera capta adecuadamente la valoración que de estos riesgos realiza el control de las operaciones.

- Qué órgano de gobierno de la entidad supervisa el proceso.

La Dirección Financiera y la Dirección de Operaciones de la Sociedad son responsables de la supervisión del proceso.

Las transacciones no ligadas a operaciones habituales son objeto de análisis específico por la Alta Dirección del Grupo, solicitando la ayuda de terceros expertos cuando es necesaria.



### F.3 Actividades de control

Informe, señalando sus principales características, si dispone al menos de:

F.3.1. Procedimientos de revisión y autorización de la información financiera y la descripción del SCIIF, a publicar en los mercados de valores, indicando sus responsables, así como de documentación descriptiva de los flujos de actividades y controles (incluyendo los relativos a riesgo de fraude) de los distintos tipos de transacciones que puedan afectar de modo material a los estados financieros, incluyendo el procedimiento de cierre contable y la revisión específica de los juicios, estimaciones, valoraciones y proyecciones relevantes.

La Alta Dirección, a través, fundamentalmente, de la Dirección Financiera es responsable de la revisión de la información financiera. Las cuentas anuales individuales y consolidadas y los informes financieros semestrales son revisados por el Comité de Auditoría, contando para ello con la colaboración de los auditores externos, que les presentan sus recomendaciones. El Presidente y el Vicepresidente Primero revisan y autorizan las cuentas anuales, cuya posterior formulación compete al Consejo de Administración.

La información financiera correspondiente al primer y tercer trimestre es también objeto de revisión por el Comité de Auditoría.

El Comité de Auditoría es el órgano encargado de supervisar el SCIIF, para lo que cuenta con el apoyo de los auditores internos y externos de la Sociedad.

El Grupo dispone de procedimientos y controles sobre las actividades y procesos que cubren las principales transacciones que puedan afectar a sus estados financieros, incluyendo:

- Estimaciones y ejecución de proyectos, incluyendo el diseño de ingeniería, la gestión de suministros, el desarrollo de la construcción y el control de costes:

- o Estimación de resultados;
- o Determinación del avance de proyectos; y
- o Gestión de la divisa.

- Gestión de Tesorería.
- Gestión de facturación y cobro.
- Fiscalidad.
- Proceso de reporte y consolidación.

Los procedimientos considerados esenciales contienen una descripción detallada de las actividades y sub-actividades, así como la forma en que han de ser ejecutadas. Asimismo, se definen los distintos niveles de responsabilidad asociados a la ejecución de las distintas actividades.

Los ITGs (instrucciones de trabajo general) o procedimientos elaborados por la Sociedad destinados al control interno se encuentran disponibles en la intranet corporativa del Grupo.

Las cuentas anuales del Grupo informan de aquellas áreas relevantes que requieren de juicios y estimaciones, asociados, fundamentalmente, a actividades propias de la Dirección de Operaciones, y que son fijados de acuerdo con políticas y procedimientos aprobados. La Dirección Financiera revisa dichas estimaciones, de acuerdo con procedimientos específicos desarrollados en línea con las políticas y criterios establecidos en el Manual de Políticas Contables, cuyo contenido se ajusta a las Normas Internacionales de Contabilidad y ha sido revisado por auditores externos.

A lo largo del ejercicio 2013 se ha concluido un proceso de formalización y documentación de riesgos y actividades de control para la información financiera de los procesos clave del negocio con el objetivo de adecuar el SCIIF a las recomendaciones emitidas por la CNMV.

F.3.2. Políticas y procedimientos de control interno sobre los sistemas de información (entre otras, sobre seguridad de acceso, control de cambios, operación de los mismos, continuidad operativa y segregación de funciones) que soporten los procesos relevantes de la entidad en relación a la elaboración y publicación de la información financiera.

El sistema de información financiera empleado en Técnicas Reunidas es el sistema SAP ("Sistemas, Aplicaciones y Productos en Procesamiento de Datos"). El sistema SAP se encuentra dentro del alcance del Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información de la Sociedad, que ha sido certificado de acuerdo con la norma internacional ISO/IEC 27001:2005. El acceso al sistema se encuentra protegido por claves de acceso individualizadas seguras y que deben ser cambiadas trimestralmente.

Actualmente, del sistema SAP existen los entornos de Desarrollo, Prueba y Producción. Cualquier cambio en los programas o parametrización que conforman el sistema se realiza en el entorno de Desarrollo; posteriormente, son transportados al entorno de Prueba y, una vez terminada su validación, al entorno de Producción. De esta forma, cada cambio en el sistema queda registrado en el proceso de transporte al entorno de Producción.

La documentación relacionada con el sistema SAP, que forma parte del Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información, actualmente en vigor es la siguiente:

- La Política de Seguridad de la Información.
- El Manual del Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información.
- Los procedimientos para el control de cambios, de los accesos, de la operación, de la continuidad y de la segregación de funciones en IT.

Toda la documentación indicada, se encuentra en la intranet corporativa de Técnicas Reunidas.

Asimismo, el Grupo utiliza aplicaciones específicas en los procesos de todo el ciclo de gestión de materiales y aprovisionamiento, del control de actividades y de la planificación y consolidación de los estados financieros. Para éstas, existen también políticas de seguridad, control de accesos y garantía de continuidad.

### F.3.3. Políticas y procedimientos de control interno destinados a supervisar la gestión de las actividades subcontratadas a terceros, así como de aquellos aspectos de evaluación, cálculo o valoración encomendados a expertos independientes, que puedan afectar de modo material a los estados financieros.

Al cierre del ejercicio 2013 no había actividades desarrolladas por terceros, ni se habían externalizado procesos que puedan considerarse relevantes para el proceso de preparación de la información financiera.

Se han encomendado a expertos independientes evaluaciones, cálculos o valoraciones que pueden afectar de modo material a los estados financieros, fundamentalmente aquellos relacionados con las valoraciones de pasivos laborales o las de asesores relacionados con litigios. En estos casos los servicios son prestados por firmas especializadas de reconocido prestigio. La Dirección Jurídica supervisa las valoraciones realizadas por terceros.

## F.4 Información y comunicación

Informe, señalando sus principales características, si dispone al menos de:

### F.4.1. Una función específica encargada de definir, mantener actualizadas las políticas contables (área o departamento de políticas contables) y resolver dudas o conflictos derivados de su interpretación, manteniendo una comunicación fluida con los responsables de las operaciones en la organización, así como un manual de políticas contables actualizado y comunicado a las unidades a través de las que opera la entidad.

La Unidad de Contabilidad y Consolidación, dependiente de la Dirección Financiera, es la responsable de identificar, definir y mantener actualizadas las políticas contables del Grupo, así como de resolver dudas o conflictos derivados de su interpretación. El Grupo dispone de un Manual de Políticas Contables actualizado y revisado periódicamente por auditores externos. A las filiales se comunican las políticas contables y modificaciones que les sean de aplicación mediante reuniones internas periódicas.

Asimismo, corresponde a la Dirección Financiera informar de los cambios introducidos en el Manual de Políticas Contables al Comité de Auditoría.

La política de control de información financiera del Grupo incluye la realización de auditorías externas, obligatorias o voluntarias, sobre la práctica totalidad de las sociedades filiales que integran el perímetro de consolidación (aún cuando no se trate de filiales materiales). Dichas auditorías son encargadas a firmas internacionales de reconocido prestigio.

### F.4.2. Mecanismos de captura y preparación de la información financiera con formatos homogéneos, de aplicación y utilización por todas las unidades de la entidad o del grupo, que soporten los estados financieros principales y las notas, así como la información que se detalle sobre el SCIIF.

El proceso de consolidación y preparación de la información financiera se lleva a cabo de manera centralizada.

El sistema de información centralizado de la información financiera, que gestiona directamente la Dirección Financiera del Grupo, cubre el 80% del volumen de negocio del Grupo. La información financiera restante procede de estados financieros previamente revisados por auditores externos, siendo la Dirección Financiera la responsable del proceso de homogeneización de estos estados financieros.

Adicionalmente, el Grupo dispone de mecanismos de control que aseguran que la información financiera incluye los desgloses necesarios para su adecuada interpretación por el mercado.

## F.5 Supervisión del funcionamiento del sistema

Informe, señalando sus principales características, al menos de:

F.5.1. Las actividades de supervisión del SCIIF realizadas por el comité de auditoría así como si la entidad cuenta con una función de auditoría interna que tenga entre sus competencias la de apoyo al comité en su labor de supervisión del sistema de control interno, incluyendo el SCIIF. Asimismo se informará del alcance de la evaluación del SCIIF realizada en el ejercicio y del procedimiento por el cual el encargado de ejecutar la evaluación comunica sus resultados, si la entidad cuenta con un plan de acción que detalle las eventuales medidas correctoras, y si se ha considerado su impacto en la información financiera.

El Grupo dispone de una Dirección de Auditoría Interna que presenta anualmente su plan de trabajo, las incidencias identificadas durante la ejecución del mismo y un informe de sus actividades. Su función incluye la revisión de los sistemas de control de aquellas divisiones o proyectos específicos, que de acuerdo con criterios de materialidad, se consideren relevantes para el ejercicio en curso, informando periódicamente de las debilidades detectadas durante la ejecución de su trabajo, así como de las medidas propuestas para su corrección.

La Dirección Financiera del Grupo, conjuntamente con el Comité de Auditoría acordaron adaptar y ajustar el modelo existente de control interno de la información financiera, de acuerdo con las recomendaciones específicas efectuadas por la CNMV en la Guía para la preparación de la descripción del sistema de control interno sobre la información financiera. Manteniendo vigente el modelo actual, se estableció un calendario de acciones durante los ejercicios 2011 a 2013 que han sido completadas.

F.5.2. Si cuenta con un procedimiento de discusión mediante el cual, el auditor de cuentas (de acuerdo con lo establecido en las NTA), la función de auditoría interna y otros expertos puedan comunicar a la alta dirección y al comité de auditoría o administradores de la entidad las debilidades significativas de control interno identificadas durante los procesos de revisión de las cuentas anuales o aquellos otros que les hayan sido encomendados. Asimismo, informará de si dispone de un plan de acción que trate de corregir o mitigar las debilidades observadas.

A fin de dar cumplimiento a las competencias que tiene encomendadas por parte del Consejo de Administración, el Comité de Auditoría se reúne, como mínimo, una vez cada tres meses con anterioridad a la publicación de la información financiera periódica de la Sociedad a fin de obtener y analizar dicha información. En dichas reuniones, a las que asiste el responsable de la Dirección Financiera, se revisan las cuentas anuales individuales y consolidadas, los informes financieros semestrales y trimestrales, las notas informativas sobre resultados que se remiten a la CNMV y cualquier otra información que sea considerada de su interés. Con motivo de las reuniones del Comité de Auditoría destinadas a la revisión de las cuentas anuales -en las que se requiere la presencia de auditores externos-, éstos presentan un conjunto de recomendaciones relacionadas con, entre otras cosas, el control interno que resulta de su trabajo ordinario como auditores de cuentas del Grupo. No obstante, los auditores externos no tienen encomendada la realización de un trabajo específico destinado a la valoración del SCIIF.

## F.6 Otra información relevante

No existen valores emitidos de Técnicas Reunidas que no se negocien en un mercado regulado comunitario. Todas las acciones de Técnicas Reunidas (ISIN ES0178165017) cotizan en las Bolsas de Valores de Madrid, Barcelona, Valencia y Bilbao a través del Sistema de Interconexión Bursátil (Mercado Continuo).

Todas las acciones son ordinarias, pertenecen a una única clase y serie y están representadas por medio de anotaciones en cuenta.

Las acciones son indivisibles y confieren a su titular legítimo la condición de accionista, con los correspondientes derechos, facultades y atribuciones legales y estatutarias; entre otros, (i) el de participar en la distribución de las ganancias sociales, así como, en su caso, en el patrimonio resultante de la liquidación; (ii) el derecho preferente de suscripción en la emisión de nuevas acciones o de obligaciones

convertibles en acciones; (iii) el de asistencia a las juntas generales, en los términos establecidos en los Estatutos Sociales y en el Reglamento de la Junta General de Accionistas; (iv) el de impugnar los acuerdos sociales; y (v) el de información.

A la fecha de cierre de ejercicio existen 3 acuerdos entre la Sociedad y miembros de su alta dirección que establecen indemnizaciones en los supuestos antes mencionados por un importe total de 4.781 miles de euros.

## F.7 Informe del auditor externo

Informe de:

F.7.1. Si la información del SCIIF remitida a los mercados ha sido sometida a revisión por el auditor externo, en cuyo caso la entidad debería incluir el informe correspondiente como anexo. En caso contrario, debería informar de sus motivos.

El modelo de SCIIF elaborado por la Dirección Financiera con la colaboración de los auditores externos durante los ejercicios 2011 a 2013 se encuentra en fase de implementación por lo que la revisión del mismo se realizará en futuros ejercicios.

## G GRADO DE SEGUIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE GOBIERNO CORPORATIVO

Indique el grado de seguimiento de la sociedad respecto de las recomendaciones del Código Unificado de buen gobierno.

En el caso de que alguna recomendación no se siga o se siga parcialmente, se deberá incluir una explicación detallada de sus motivos de manera que los accionistas, los inversores y el mercado en general, cuenten con información suficiente para valorar el proceder de la sociedad. No serán aceptables explicaciones de carácter general.

1. Que los Estatutos de las sociedades cotizadas no limiten el número máximo de votos que pueda emitir un mismo accionista, ni contengan otras restricciones que dificulten la toma de control de la sociedad mediante la adquisición de sus acciones en el mercado.

Ver epígrafes: A.10, B.1, B.2, C.1.23 y C.1.24.

Cumple

Explicar

2. Que cuando coticen la sociedad matriz y una sociedad dependiente ambas definan públicamente con precisión:

a) Las respectivas áreas de actividad y eventuales relaciones de negocio entre ellas, así como las de la sociedad dependiente cotizada con las demás empresas del grupo;

b) Los mecanismos previstos para resolver los eventuales conflictos de interés que puedan presentarse.

Ver epígrafes: D.4 y D.7

Cumple

Cumple parcialmente

Explicar

No aplicable

3. Que, aunque no lo exijan de forma expresa las Leyes mercantiles, se sometan a la aprobación de la junta general de accionistas las operaciones que entrañen una modificación estructural de la sociedad y, en particular, las siguientes:

**a) La transformación de sociedades cotizadas en compañías holding, mediante “filialización” o incorporación a entidades dependientes de actividades esenciales desarrolladas hasta ese momento por la propia sociedad, incluso aunque ésta mantenga el pleno dominio de aquéllas;**

**b) La adquisición o enajenación de activos operativos esenciales, cuando entrañe una modificación efectiva del objeto social;**

**c) Las operaciones cuyo efecto sea equivalente al de la liquidación de la sociedad.**

Ver epígrafe: B.6

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

4. Que las propuestas detalladas de los acuerdos a adoptar en la junta general, incluida la información a que se refiere la recomendación 27 se hagan públicas en el momento de la publicación del anuncio de la convocatoria de la junta.

Cumple

Explique

5. Que en la junta general se voten separadamente aquellos asuntos que sean sustancialmente independientes, a fin de que los accionistas puedan ejercer de forma separada sus preferencias de voto. Y que dicha regla se aplique, en particular:

**a) Al nombramiento o ratificación de consejeros, que deberán votarse de forma individual;**

**b) En el caso de modificaciones de Estatutos, a cada artículo o grupo de artículos que sean sustancialmente independientes.**

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

6. Que las sociedades permitan fraccionar el voto a fin de que los intermediarios financieros que aparezcan legitimados como accionistas, pero actúen por cuenta de clientes distintos, puedan emitir sus votos conforme a las instrucciones de éstos.

Cumple

Explique

7. Que el consejo desempeñe sus funciones con unidad de propósito e independencia de criterio, dispense el mismo trato a todos los accionistas y se guíe por el interés de la compañía, entendido como hacer máximo, de forma sostenida, el valor económico de la empresa.

Y que vele asimismo para que en sus relaciones con los grupos de interés (stakeholders) la empresa respete las leyes y reglamentos; cumpla de buena fe sus obligaciones y contratos; respete los usos y buenas prácticas de los sectores y territorios donde ejerza su actividad; y observe aquellos principios adicionales de responsabilidad social que hubiera aceptado voluntariamente.

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

8. Que el consejo asuma, como núcleo de su misión, aprobar la estrategia de la compañía y la organización precisa para su puesta en práctica, así como supervisar y controlar que la Dirección cumple los objetivos marcados y respeta el objeto e interés social de la compañía. Y que, a tal fin, el consejo en pleno se reserve la competencia de aprobar:

**a) Las políticas y estrategias generales de la sociedad, y en particular:**

- i) El Plan estratégico o de negocio, así como los objetivos de gestión y presupuesto anuales;
- ii) La política de inversiones y financiación;
- iii) La definición de la estructura del grupo de sociedades;
- iv) La política de gobierno corporativo;
- v) La política de responsabilidad social corporativa;
- vi) La política de retribuciones y evaluación del desempeño de los altos directivos;
- vii) La política de control y gestión de riesgos, así como el seguimiento periódico de los sistemas internos de información y control.
- viii) La política de dividendos, así como la de autocartera y, en especial, sus límites.

Ver epígrafes: C.1.14, C.1.16 y E.2

**b) Las siguientes decisiones :**

- i) A propuesta del primer ejecutivo de la compañía, el nombramiento y eventual cese de los altos directivos, así como sus cláusulas de indemnización.
- ii) La retribución de los consejeros, así como, en el caso de los ejecutivos, la retribución adicional por sus funciones ejecutivas y demás condiciones que deban respetar sus contratos.
- iii) La información financiera que, por su condición de cotizada, la sociedad deba hacer pública periódicamente.
- iv) Las inversiones u operaciones de todo tipo que, por su elevada cuantía o especiales características, tengan carácter estratégico, salvo que su aprobación corresponda a la junta general;
- v) La creación o adquisición de participaciones en entidades de propósito especial o domiciliadas en países o territorios que tengan la consideración de paraísos fiscales, así como cualesquiera otras transacciones u operaciones de naturaleza análoga que, por su complejidad, pudieran menoscabar la transparencia del grupo.

**c) Las operaciones que la sociedad realice con consejeros, con accionistas significativos o representados en el consejo, o con personas a ellos vinculados (“operaciones vinculadas”).**

Esa autorización del consejo no se entenderá, sin embargo, precisa en aquellas operaciones vinculadas que cumplan simultáneamente las tres condiciones siguientes:

1ª. Que se realicen en virtud de contratos cuyas condiciones estén estandarizadas y se apliquen en masa a muchos clientes;

2ª. Que se realicen a precios o tarifas establecidos con carácter general por quien actúe como suministrador del bien o servicio del que se trate;

3ª. Que su cuantía no supere el 1% de los ingresos anuales de la sociedad.

Se recomienda que el consejo apruebe las operaciones vinculadas previo informe favorable del comité de auditoría o, en su caso, de aquel otro al que se hubiera encomendado esa función; y que los consejeros a los que afecten, además de no ejercer ni delegar su derecho de voto, se ausenten de la sala de reuniones mientras el consejo delibera y vota sobre ella.

Se recomienda que las competencias que aquí se atribuyen al consejo lo sean con carácter indelegable, salvo las mencionadas en las letras b) y c), que podrán ser adoptadas por razones de urgencia por la comisión delegada, con posterior ratificación por el consejo en pleno.

Ver epígrafes: D.1 y D.6

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

El artículo 14.2 del Reglamento del Consejo de Administración establece lo siguiente:

2. Sin perjuicio de otras funciones que pudiera asignarle el Consejo de Administración, la Comisión de Nombramientos y Retribuciones tiene las siguientes responsabilidades básicas:

- Formular y revisar los criterios que deben seguirse para la composición del equipo directivo de la Sociedad y sus filiales y para la selección de candidatos e informar al Consejo de Administración sobre el nombramiento o destitución de los directivos con dependencia inmediata del Consejo de Administración.
- Informar a la Junta General o, en caso de cooptación, al Consejo de Administración, sobre el nombramiento de consejeros previamente a su designación por la Junta General o, en su caso, por el Consejo de Administración por el procedimiento de cooptación.
- Informar al Consejo de Administración sobre el nombramiento de los cargos internos (Presidente, Vicepresidentes, Consejero Delegado, en su caso, y Secretario y Vicesecretario, en su caso) del Consejo de Administración.
- Elevar al Consejo de Administración las propuestas de nombramiento de altos directivos con dependencia inmediata de éste, para que proceda a designarlos.
- Analizar, formular y revisar periódicamente las propuestas de políticas de contratación, fidelización y destitución de directivos.
- Analizar, formular y revisar periódicamente las propuestas de políticas de retribución de directivos, ponderando su adecuación y sus rendimientos.
- Informar anualmente al Consejo de Administración sobre la evaluación del desempeño de la alta dirección de la Sociedad.
- Informar al Consejo de Administración sobre los sistemas y la cuantía de las retribuciones anuales de los consejeros y altos directivos y elaborar la información a incluir en la información pública anual sobre remuneración de consejeros.
- Velar por la transparencia de las retribuciones.
- Informar al Consejo de Administración en relación a las transacciones que impliquen o puedan implicar conflictos de interés.
- Informar de los nombramientos y ceses de los altos directivos de la Sociedad, así como, en su caso, proponer las condiciones básicas de los contratos que se formalicen con ellos.

Por tanto, se cumple con la mayoría de las funciones que deben ser atribuidas al Consejo.

9. Que el consejo tenga la dimensión precisa para lograr un funcionamiento eficaz y participativo, lo que hace aconsejable que su tamaño no sea inferior a cinco ni superior a quince miembros.

Ver epígrafe: C.1.2

Cumple

Explique

10. Que los consejeros externos dominicales e independientes constituyan una amplia mayoría del consejo y que el número de consejeros ejecutivos sea el mínimo necesario, teniendo en cuenta la complejidad del grupo societario y el porcentaje de participación de los consejeros ejecutivos en el capital de la sociedad.

Ver epígrafes: A.3 y C.1.3.

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

11. Que dentro de los consejeros externos, la relación entre el número de consejeros dominicales y el de independientes refleje la proporción existente entre el capital de la sociedad representado por los consejeros dominicales y el resto del capital.

**Este criterio de proporcionalidad estricta podrá atenuarse, de forma que el peso de los dominicales sea mayor que el que correspondería al porcentaje total de capital que representen:**

**1º En sociedades de elevada capitalización en las que sean escasas o nulas las participaciones accionariales que tengan legalmente la consideración de significativas, pero existan accionistas, con paquetes accionariales de elevado valor absoluto.**

**2º Cuando se trate de sociedades en las que exista una pluralidad de accionistas representados en el consejo, y no tengan vínculos entre sí.**

Ver epígrafes: A.2, A.3 y C.1.3

Cumple

Explique

12. Que el número de consejeros independientes represente al menos un tercio del total de consejeros.

Ver epígrafe: C.1.3

Cumple

Explique

13. Que el carácter de cada consejero se explique por el consejo ante la junta general de Accionistas que deba efectuar o ratificar su nombramiento, y se confirme o, en su caso, revise anualmente en el Informe Anual de Gobierno Corporativo, previa verificación por la comisión de nombramientos. Y que en dicho Informe también se expliquen las razones por las cuales se haya nombrado consejeros dominicales a instancia de accionistas cuya participación accionarial sea inferior al 5% del capital; y se expongan las razones por las que no se hubieran atendido, en su caso, peticiones formales de presencia en el consejo procedentes de accionistas cuya participación accionarial sea igual o superior a la de otros a cuya instancia se hubieran designado consejeros dominicales.

Ver epígrafes: C.1.3 y C.1.8

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

14. Que cuando sea escaso o nulo el número de consejeras, la comisión de nombramientos vele para que al proveerse nuevas vacantes:

**a) Los procedimientos de selección no adolezcan de sesgos implícitos que obstaculicen la selección de consejeras;**

**b) La compañía busque deliberadamente, e incluya entre los potenciales candidatos, mujeres que reúnan el perfil profesional buscado.**

Ver epígrafes: C.1.2, C.1.4, C.1.5, C.1.6, C.2.2 y C.2.4.

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

No aplicable



No existe ningún sesgo implícito que obstaculice la selección de consejeras en Técnicas Reunidas. El artículo 18 del Reglamento del Consejo de Administración, en relación con los consejeros externos, establece que el Consejo de Administración procurará que la elección de candidatos recaiga sobre personas de reconocida solvencia, competencia y experiencia, debiendo extremar el rigor en relación con aquellas llamadas a cubrir los puestos de consejero independiente. No se ha abierto durante el ejercicio 2013 un procedimiento de consejeros o consejeras. No obstante, cuando esta circunstancia llegue a producirse, la Sociedad adoptará las medidas oportunas para que el procedimiento de selección no adolezca de sesgos implícitos que obstaculicen la selección de consejeras, así como para buscar deliberadamente, e incluir entre los potenciales candidatos, mujeres que reúnan el perfil profesional buscado. Si bien no se ha previsto expresamente en la normativa interna de la Sociedad, en la práctica, la Comisión de Nombramientos y Retribuciones velará para que cuando existan nuevas vacantes en el Consejo de Administración, los procedimientos de selección no adolezcan de sesgos implícitos que obstaculicen la selección de consejeras.

15. Que el presidente, como responsable del eficaz funcionamiento del consejo, se asegure de que los consejeros reciban con carácter previo información suficiente; estimule el debate y la participación activa de los consejeros durante las sesiones del consejo, salvaguardando su libre toma de posición y expresión de opinión; y organice y coordine con los presidentes de las comisiones relevantes la evaluación periódica del consejo, así como, en su caso, la del consejero delegado o primer ejecutivo.

Ver epígrafes: C.1.19 y C.1 41

Cumple  Cumple parcialmente  Explicar

16. Que, cuando el presidente del consejo sea también el primer ejecutivo de la sociedad, se faculte a uno de los consejeros independientes para solicitar la convocatoria del consejo o la inclusión de nuevos puntos en el orden del día; para coordinar y hacerse eco de las preocupaciones de los consejeros externos; y para dirigir la evaluación por el consejo de su presidente.

Ver epígrafe: C.1.22

Cumple  Cumple parcialmente  Explicar  No aplicable

17. Que el secretario del consejo, vele de forma especial para que las actuaciones del consejo:

- a) Se ajusten a la letra y al espíritu de las Leyes y sus reglamentos, incluidos los aprobados por los organismos reguladores;
- b) Sean conformes con los Estatutos de la sociedad y con los Reglamentos de la junta, del consejo y demás que tenga la compañía;
- c) Tengan presentes las recomendaciones sobre buen gobierno contenidas en este Código Unificado que la compañía hubiera aceptado.

Y que, para salvaguardar la independencia, imparcialidad y profesionalidad del secretario, su nombramiento y cese sean informados por la comisión de nombramientos y aprobados por el pleno del consejo; y que dicho procedimiento de nombramiento y cese conste en el reglamento del consejo.

Ver epígrafe: C.1.34

Cumple  Cumple parcialmente  Explicar

18. Que el consejo se reúna con la frecuencia precisa para desempeñar con eficacia sus funciones, siguiendo el programa de fechas y asuntos que establezca al inicio del ejercicio, pudiendo cada consejero proponer otros puntos del orden del día inicialmente no previstos.

Ver epígrafe: C.1.29

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

19. Que las inasistencias de los consejeros se reduzcan a casos indispensables y se cuantifiquen en el Informe Anual de Gobierno Corporativo. Y que si la representación fuera imprescindible, se confiera con instrucciones.

Ver epígrafes: C.1.28, C.1.29 y C.1.30

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

20. Que cuando los consejeros o el secretario manifiesten preocupaciones sobre alguna propuesta o, en el caso de los consejeros, sobre la marcha de la compañía y tales preocupaciones no queden resueltas en el consejo, a petición de quien las hubiera manifestado se deje constancia de ellas en el acta.

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

No aplicable

21. Que el consejo en pleno evalúe una vez al año:

**a) La calidad y eficiencia del funcionamiento del consejo;**

**b) Partiendo del informe que le eleve la comisión de nombramientos, el desempeño de sus funciones por el presidente del consejo y por el primer ejecutivo de la compañía;**

**c) El funcionamiento de sus comisiones, partiendo del informe que éstas le eleven.**

Ver epígrafes: C.1.19 y C.1.20

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

22. Que todos los consejeros puedan hacer efectivo el derecho a recabar la información adicional que juzguen precisa sobre asuntos de la competencia del consejo. Y que, salvo que los estatutos o el reglamento del consejo establezcan otra cosa, dirijan su requerimiento al presidente o al secretario del consejo.

Ver epígrafe: C.1.41

Cumple

Explique

23. Que todos los consejeros tengan derecho a obtener de la sociedad el asesoramiento preciso para el cumplimiento de sus funciones. Y que la sociedad arbitre los cauces adecuados para el ejercicio de este derecho, que en circunstancias especiales podrá incluir el asesoramiento externo con cargo a la empresa.

Ver epígrafe: C.1.40

Cumple

Explique

24. Que las sociedades establezcan un programa de orientación que proporcione a los nuevos consejeros un conocimiento rápido y suficiente de la empresa, así como de sus reglas de gobierno corporativo.

Y que ofrezcan también a los consejeros programas de actualización de conocimientos cuando las circunstancias lo aconsejen.

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

25. Que las sociedades exijan que los consejeros dediquen a su función el tiempo y esfuerzo necesarios para desempeñarla con eficacia y, en consecuencia:

**a) Que los consejeros informen a la comisión de nombramientos de sus restantes obligaciones profesionales, por si pudieran interferir con la dedicación exigida;**

**b) Que las sociedades establezcan reglas sobre el número de consejos de los que puedan formar parte sus consejeros.**

Ver epígrafes: C.1.12, C.1.13 y C.1.17

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

El artículo 26 del Reglamento del Consejo establece que los Consejeros estarán obligados a informarse y preparar adecuadamente las reuniones del Consejo y, en su caso, de los órganos delegados a los que pertenezca y el artículo 34 del Reglamento del Consejo establece, entre los deberes de los Consejeros, informar a la sociedad de los cargos que desempeñe en el Consejo de Administración de otras sociedades cotizadas y, en general, de los hechos, circunstancias o situaciones que puedan resultar relevantes para su actuación como administrador de la sociedad de acuerdo con lo previsto en el citado Reglamento. No obstante, no existen otras reglas adicionales aprobadas en relación al número de Consejos de los que puedan formar parte los Consejeros.

26. Que la propuesta de nombramiento o reelección de consejeros que se eleven por el consejo a la junta general de accionistas, así como su nombramiento provisional por cooptación, se aprueben por el consejo:

**a) A propuesta de la comisión de nombramientos, en el caso de consejeros independientes.**

**b) Previo informe de la comisión de nombramientos, en el caso de los restantes consejeros.**

Ver epígrafe: C.1.3

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

27. Que las sociedades hagan pública a través de su página Web, y mantengan actualizada, la siguiente información sobre sus consejeros:

**a) Perfil profesional y biográfico;**

**b) Otros consejos de administración a los que pertenezca, se trate o no de sociedades cotizadas;**

**c) Indicación de la categoría de consejero a la que pertenezca según corresponda, señalándose, en el caso de consejeros dominicales, el accionista al que representen o con quien tengan vínculos.**

d) Fecha de su primer nombramiento como consejero en la sociedad, así como de los posteriores, y;

e) Acciones de la compañía, y opciones sobre ellas, de las que sea titular.

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

28. Que los consejeros dominicales presenten su dimisión cuando el accionista a quien representen venda íntegramente su participación accionarial. Y que también lo hagan, en el número que corresponda, cuando dicho accionista rebaje su participación accionarial hasta un nivel que exija la reducción del número de sus consejeros dominicales.

Ver epígrafes: A.2 , A.3 y C.1.2

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

29. Que el consejo de administración no proponga el cese de ningún consejero independiente antes del cumplimiento del período estatutario para el que hubiera sido nombrado, salvo cuando concurra justa causa, apreciada por el consejo previo informe de la comisión de nombramientos. En particular, se entenderá que existe justa causa cuando el consejero hubiera incumplido los deberes inherentes a su cargo o incurrido en algunas de las circunstancias que le hagan perder su condición de independiente, de acuerdo con lo establecido en la Orden ECC/461/2013.

**También podrá proponerse el cese de consejeros independientes de resultados de Ofertas Públicas de Adquisición, fusiones u otras operaciones societarias similares que supongan un cambio en la estructura de capital de la sociedad cuando tales cambios en la estructura del consejo vengán propiciados por el criterio de proporcionalidad señalado en la Recomendación 11.**

Ver epígrafes: C.1.2, C.1.9, C.1.19 y C.1.27

Cumple

Explique

30. Que las sociedades establezcan reglas que obliguen a los consejeros a informar y, en su caso, dimitir en aquellos supuestos que puedan perjudicar al crédito y reputación de la sociedad y, en particular, les obliguen a informar al consejo de las causas penales en las que aparezcan como imputados, así como de sus posteriores vicisitudes procesales.

**Que si un consejero resultara procesado o se dictara contra él auto de apertura de juicio oral por alguno de los delitos señalados en el artículo 213 de la Ley de Sociedades de Capital, el consejo examine el caso tan pronto como sea posible y, a la vista de sus circunstancias concretas, decida si procede o no que el consejero continúe en su cargo. Y que de todo ello el consejo dé cuenta, de forma razonada, en el Informe Anual de Gobierno Corporativo.**

Ver epígrafes: C.1.42, C.1.43

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

31. Que todos los consejeros expresen claramente su oposición cuando consideren que alguna propuesta de decisión sometida al consejo puede ser contraria al interés social. Y que otro tanto hagan, de forma especial los independientes y demás consejeros a quienes no afecte el potencial conflicto de interés, cuando se trate de decisiones que puedan perjudicar a los accionistas no representados en el consejo.

**Y que cuando el consejo adopte decisiones significativas o reiteradas sobre las que el consejero hubiera formulado serias reservas, éste saque las conclusiones que procedan y, si optara por dimitir, explique las razones en la carta a que se refiere la recomendación siguiente.**

**Esta Recomendación alcanza también al secretario del consejo, aunque no tenga la condición de consejero.**

Cumple       Cumple parcialmente       Explique       No aplicable

32. Que cuando, ya sea por dimisión o por otro motivo, un consejero cese en su cargo antes del término de su mandato, explique las razones en una carta que remitirá a todos los miembros del consejo. Y que, sin perjuicio de que dicho cese se comunique como hecho relevante, del motivo del cese se dé cuenta en el Informe Anual de Gobierno Corporativo.

Ver epígrafe: C.1.9

Cumple       Cumple parcialmente       Explique       No aplicable

33. Que se circunscriban a los consejeros ejecutivos las remuneraciones mediante entrega de acciones de la sociedad o de sociedades del grupo, opciones sobre acciones o instrumentos referenciados al valor de la acción, retribuciones variables ligadas al rendimiento de la sociedad o sistemas de previsión.

**Esta recomendación no alcanzará a la entrega de acciones, cuando se condicione a que los consejeros las mantengan hasta su cese como consejero.**

Cumple       Cumple parcialmente       Explique       No aplicable

Además de los consejeros ejecutivos, algún alto directivo también percibe retribuciones variables ligadas al rendimiento de la sociedad.

34. Que la remuneración de los consejeros externos sea la necesaria para retribuir la dedicación, cualificación y responsabilidad que el cargo exija; pero no tan elevada como para comprometer su independencia.

Cumple       Explique       No aplicable

35. Que las remuneraciones relacionadas con los resultados de la sociedad tomen en cuenta las eventuales salvedades que consten en el informe del auditor externo y minoren dichos resultados.

Cumple       Explique       No aplicable

36. Que en caso de retribuciones variables, las políticas retributivas incorporen límites y las cautelas técnicas precisas para asegurar que tales retribuciones guardan relación con el desempeño profesional de sus beneficiarios y no derivan simplemente de la evolución general de los mercados o del sector de actividad de la compañía o de otras circunstancias similares.

Cumple       Explique       No aplicable

37. Que cuando exista comisión delegada o ejecutiva (en adelante, "comisión delegada"), la estructura de participación de las diferentes categorías de consejeros sea similar a la del propio consejo y su secretario sea el del consejo.

Ver epígrafes: C.2.1 y C.2.6

Cumple  Cumple parcialmente  Explique  No aplicable

38. Que el consejo tenga siempre conocimiento de los asuntos tratados y de las decisiones adoptadas por la comisión delegada y que todos los miembros del consejo reciban copia de las actas de las sesiones de la comisión delegada.

Cumple  Explique  No aplicable

39. Que el consejo de administración constituya en su seno, además del comité de auditoría exigido por la Ley del Mercado de Valores, una comisión, o dos comisiones separadas, de nombramientos y retribuciones.

**Que las reglas de composición y funcionamiento del comité de auditoría y de la comisión o comisiones de nombramientos y retribuciones figuren en el reglamento del consejo, e incluyan las siguientes:**

**a) Que el consejo designe los miembros de estas comisiones, teniendo presentes los conocimientos, aptitudes y experiencia de los consejeros y los cometidos de cada comisión; delibere sobre sus propuestas e informes; y ante él hayan de dar cuenta, en el primer pleno del consejo posterior a sus reuniones, de su actividad y responder del trabajo realizado;**

**b) Que dichas comisiones estén compuestas exclusivamente por consejeros externos, con un mínimo de tres. Lo anterior se entiende sin perjuicio de la asistencia de consejeros ejecutivos o altos directivos, cuando así lo acuerden de forma expresa los miembros de la comisión.**

**c) Que sus presidentes sean consejeros independientes.**

**d) Que puedan recabar asesoramiento externo, cuando lo consideren necesario para el desempeño de sus funciones.**

**e) Que de sus reuniones se levante acta, de la que se remitirá copia a todos los miembros del consejo.**

Ver epígrafes: C.2.1 y C.2.4

Cumple  Cumple parcialmente  Explique

40. Que la supervisión del cumplimiento de los códigos internos de conducta y de las reglas de gobierno corporativo se atribuya a la comisión de auditoría, a la comisión de nombramientos, o, si existieran de forma separada, a las de cumplimiento o gobierno corporativo.

Ver epígrafes: C.2.3 y C.2.4

Cumple  Explique

41. Que los miembros del comité de auditoría, y de forma especial su presidente, se designen teniendo en cuenta sus conocimientos y experiencia en materia de contabilidad, auditoría o gestión de riesgos.

Cumple  Explique

42. Que las sociedades cotizadas dispongan de una función de auditoría interna que, bajo la supervisión del comité de auditoría, vele por el buen funcionamiento de los sistemas de información y control interno.

Ver epígrafe: C.2.3

Cumple

Explique

43. Que el responsable de la función de auditoría interna presente al comité de auditoría su plan anual de trabajo; le informe directamente de las incidencias que se presenten en su desarrollo; y le someta al final de cada ejercicio un informe de actividades.

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

44. Que la política de control y gestión de riesgos identifique al menos:

**a) Los distintos tipos de riesgo (operativos, tecnológicos, financieros, legales, reputacionales...) a los que se enfrenta la sociedad, incluyendo entre los financieros o económicos, los pasivos contingentes y otros riesgos fuera de balance;**

**b) La fijación del nivel de riesgo que la sociedad considere aceptable;**

**c) Las medidas previstas para mitigar el impacto de los riesgos identificados, en caso de que llegaran a materializarse;**

**d) Los sistemas de información y control interno que se utilizarán para controlar y gestionar los citados riesgos, incluidos los pasivos contingentes o riesgos fuera de balance.**

Ver epígrafe: E

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

45. Que corresponda al comité de auditoría:

**1º En relación con los sistemas de información y control interno:**

**a) Que los principales riesgos identificados como consecuencia de la supervisión de la eficacia del control interno de la sociedad y la auditoría interna, en su caso, se gestionen y den a conocer adecuadamente.**

**b) Velar por la independencia y eficacia de la función de auditoría interna; proponer la selección, nombramiento, reelección y cese del responsable del servicio de auditoría interna; proponer el presupuesto de ese servicio; recibir información periódica sobre sus actividades; y verificar que la alta dirección tiene en cuenta las conclusiones y recomendaciones de sus informes.**

**c) Establecer y supervisar un mecanismo que permita a los empleados comunicar, de forma confidencial y, si se considera apropiado, anónima las irregularidades de potencial trascendencia, especialmente financieras y contables, que adviertan en el seno de la empresa.**

**2º En relación con el auditor externo:**

a) Recibir regularmente del auditor externo información sobre el plan de auditoría y los resultados de su ejecución, y verificar que la alta dirección tiene en cuenta sus recomendaciones.

b) Asegurar la independencia del auditor externo y, a tal efecto:

i) Que la sociedad comunique como hecho relevante a la CNMV el cambio de auditor y lo acompañe de una declaración sobre la eventual existencia de desacuerdos con el auditor saliente y, si hubieran existido, de su contenido.

iii) Que en caso de renuncia del auditor externo examine las circunstancias que la hubieran motivado.

Ver epígrafes: C.1.36, C.2.3, C.2.4 y E.2

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

46. Que el comité de auditoría pueda convocar a cualquier empleado o directivo de la sociedad, e incluso disponer que comparezcan sin presencia de ningún otro directivo.

Cumple

Explique

47. Que el comité de auditoría informe al consejo, con carácter previo a la adopción por éste de las correspondientes decisiones, sobre los siguientes asuntos señalados en la Recomendación 8:

a) La información financiera que, por su condición de cotizada, la sociedad deba hacer pública periódicamente. El comité debiera asegurarse de que las cuentas intermedias se formulan con los mismos criterios contables que las anuales y, a tal fin, considerar la procedencia de una revisión limitada del auditor externo.

b) La creación o adquisición de participaciones en entidades de propósito especial o domiciliadas en países o territorios que tengan la consideración de paraísos fiscales, así como cualesquiera otras transacciones u operaciones de naturaleza análoga que, por su complejidad, pudieran menoscabar la transparencia del grupo.

c) Las operaciones vinculadas, salvo que esa función de informe previo haya sido atribuida a otra comisión de las de supervisión y control.

Ver epígrafes: C.2.3 y C.2.4

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

48. Que el consejo de administración procure presentar las cuentas a la junta general sin reservas ni salvedades en el informe de auditoría y que, en los supuestos excepcionales en que existan, tanto el presidente del comité de auditoría como los auditores expliquen con claridad a los accionistas el contenido y alcance de dichas reservas o salvedades.

Ver epígrafe: C.1.38

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

49. Que la mayoría de los miembros de la comisión de nombramientos -o de nombramientos y retribuciones, si fueran una sola- sean consejeros independientes.



Ver epígrafe: C.2.1

Cumple

Explique

No aplicable

50. Que correspondan a la comisión de nombramientos, además de las funciones indicadas en las Recomendaciones precedentes, las siguientes:

- a) **Evaluar las competencias, conocimientos y experiencia necesarios en el consejo, definir, en consecuencia, las funciones y aptitudes necesarias en los candidatos que deban cubrir cada vacante, y evaluar el tiempo y dedicación precisos para que puedan desempeñar bien su cometido.**
- b) **Examinar u organizar, de la forma que se entienda adecuada, la sucesión del presidente y del primer ejecutivo y, en su caso, hacer propuestas al consejo, para que dicha sucesión se produzca de forma ordenada y bien planificada.**
- c) **Informar los nombramientos y ceses de altos directivos que el primer ejecutivo proponga al consejo.**
- d) **Informar al consejo sobre las cuestiones de diversidad de género señaladas en la Recomendación 14 de este Código.**

Ver epígrafe: C.2.4

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

No aplicable

51. Que la comisión de nombramientos consulte al presidente y al primer ejecutivo de la sociedad, especialmente cuando se trate de materias relativas a los consejeros ejecutivos.

**Y que cualquier consejero pueda solicitar de la comisión de nombramientos que tome en consideración, por si los considerara idóneos, potenciales candidatos para cubrir vacantes de consejero.**

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

No aplicable

52. Que corresponda a la comisión de retribuciones, además de las funciones indicadas en las Recomendaciones precedentes, las siguientes:

**a) Proponer al consejo de administración:**

i) **La política de retribución de los consejeros y altos directivos;**

ii) **La retribución individual de los consejeros ejecutivos y las demás condiciones de sus contratos.**

iii) **Las condiciones básicas de los contratos de los altos directivos.**

**b) Velar por la observancia de la política retributiva establecida por la sociedad.**

Ver epígrafes: C.2.4

Cumple

Cumple parcialmente

Explique

No aplicable

53. Que la comisión de retribuciones consulte al presidente y al primer ejecutivo de la sociedad, especialmente cuando se trate de materias relativas a los consejeros ejecutivos y altos directivos.

Cumple

Explique

No aplicable

## H OTRAS INFORMACIONES DE INTERÉS

1. Si existe algún aspecto relevante en materia de gobierno corporativo en la sociedad o en las entidades del grupo que no se haya recogido en el resto de apartados del presente informe, pero que sea necesario incluir para recoger una información más completa y razonada sobre la estructura y prácticas de gobierno en la entidad o su grupo, detállelos brevemente.
2. Dentro de este apartado, también podrá incluirse cualquier otra información, aclaración o matiz relacionado con los anteriores apartados del informe en la medida en que sean relevantes y no reiterativos.

En concreto, se indicará si la sociedad está sometida a legislación diferente a la española en materia de gobierno corporativo y, en su caso, incluya aquella información que esté obligada a suministrar y sea distinta de la exigida en el presente informe.

3. La sociedad también podrá indicar si se ha adherido voluntariamente a otros códigos de principios éticos o de buenas prácticas, internacionales, sectoriales o de otro ámbito. En su caso, se identificará el código en cuestión y la fecha de adhesión.

Nota al apartado C.1.14

El Consejo de Administración tiene atribuida la competencia de las funciones detalladas en este apartado, conforme al artículo 5 del Reglamento del Consejo. Sin embargo, estas facultades no se incluyen entre las facultades indelegables señaladas en el artículo 12.2 del Reglamento del Consejo.

Nota al apartado C.1.17

D. José Lladó Fernández-Urrutia es administrador único de Araltec y administrador solidario de Aragonesas Promoción de Obras y Construcciones. No obstante, en el apartado C.1.17 se ha indicado que su cargo en estas entidades es el de "consejero" debido a que la aplicación no admitía otra posibilidad.

Nota al apartado F.24

Los consejeros de la Sociedad, al ingresar en el Consejo de Administración, reciben, entre otros documentos, los Estatutos Sociales, el Reglamento del Consejo de Administración y el Reglamento de la Junta General.

La Secretaría General estará atenta a cualquier información que pudiera ser relevante para la Sociedad, poniendo ésta a disposición de todos los consejeros.

Nota al apartado F.42

La Sociedad dispone de una función de auditoría interna que, bajo supervisión del Comité de Auditoría, vela por el buen funcionamiento de los sistemas de información y control interno. Desde el año 2008 la Sociedad cuenta con un auditor interno, que está incluido en la relación de altos directivos y que continúa ejerciendo sus funciones en la Sociedad.

Nota al apartado F.53

Aunque no se regule específicamente en los Estatutos Sociales ni en el Reglamento del Consejo de Administración, la Comisión de Nombramientos y Retribuciones consulta al Presidente, especialmente cuando se trata de materias relativas a consejeros ejecutivos y altos directivos.

La Sociedad no está sometida a otra legislación distinta de la española en materia de gobierno corporativo.

La Sociedad está suscrita al Pacto Mundial desde el mes de noviembre de 2011, y ha renovado su compromiso de adhesión en los años 2012 y 2013.

Este informe anual de gobierno corporativo ha sido aprobado por el consejo de Administración de la sociedad, en su sesión de fecha 27/02/2014.

Indique si ha habido consejeros que hayan votado en contra o se hayan abstenido en relación con la aprobación del presente Informe.

Sí

No