



Principales funciones del Consejo de Administración

El **Consejo de Administración** es el órgano colegiado responsable de dirigir, supervisar y guiar la estrategia y operación de una empresa. Su función principal es garantizar la estabilidad, permanencia y crecimiento sostenible de la organización, asegurando el cumplimiento de sus objetivos estratégicos

Composición del Consejo de Administración

Para garantizar una visión objetiva e independiente, el **Consejo de Administración** integra a miembros que no estén involucrados en la operación diaria de la empresa, es decir, a consejeros independientes. También puede tener consejeros patrimoniales y relacionados. Además, puede contar con órganos intermedios especializados que analicen información y propongan estrategias, facilitando una toma de decisiones más efectiva y fundamentada.

Funciones principales

Según el Código de Principios y Mejores Prácticas de Gobierno Corporativo 2025, las funciones principales del Consejo de administración son las siguientes:

1 Dirección Estratégica

- Definir la visión y rumbo estratégico de la empresa para asegurar su estabilidad y crecimiento.
- Establecer los lineamientos de elaboración del plan estratégico y validar la propuesta por la dirección general.
- Monitorear la ejecución del plan estratégico e identificar desviaciones de manera oportuna.

2 Gobernanza y Transparencia

- Asegurar el trato equitativo de los accionistas y proteger sus derechos.
- Promover la sostenibilidad como parte integral de la estrategia empresarial.
- Implementar mecanismos de transparencia y rendición de cuentas.





3 Integridad y Cumplimiento Normativo

- Garantizar, mantener, y en su caso, actualizar el programa de cumplimiento de la sociedad.
- Asegurar que la Sociedad emita su Código de Ética, así como promover la revelación de hechos indebidos y la protección a los informantes.
- Fomentar la integridad y la conducta empresarial responsable.
- Implementar mecanismos de denuncia de actos indebidos con protección para informantes.
- Prevenir y denunciar operaciones ilícitas dentro de la organización.

4 Supervisión y Control

- Vigilar la operación y gestión de la empresa.
- Aprobar y supervisar la administración financiera y operativa.
- Asegurar la existencia de mecanismos de control interno y calidad de la información.

5 Cultura Organizacional y Responsabilidad Social

- Incorporar valores, diversidad, inclusión y equidad de género en la cultura empresarial.
- Impulsar la innovación y la ética en la organización.
- Evaluar los impactos ambientales y sociales de las decisiones empresariales.

6 Nombramientos y Evaluación del Desempeño

- Nombrar y evaluar al Director General y otros altos directivos.
- Establecer un plan formal de sucesión para cargos clave.
- Diseñar esquemas de compensación alineados con la estrategia de la empresa.

7 Gestión de Riesgos y Continuidad del Negocio

- Identificar y gestionar riesgos estratégicos, incluyendo ambientales, sociales y regulatorios.
- Establecer planes para la continuidad del negocio y la gestión de crisis.
- Implementar medidas para la protección de la información y la ciberseguridad.





Objetivos de los órganos de gobierno intermedios

Para fortalecer la toma de decisiones, se recomienda que el Consejo de Administración se apoye en comités especializados a los cuales les delegue funciones, tales como:

- ✓ Comité de Auditoría: Supervisa transparencia financiera y la integridad de los informes contables
- ✓ Comité de Evaluación y Compensación: Determina políticas de remuneración y sucesión.
- ✓ Comité de Riesgo y Cumplimiento: Gestiona y mitiga los riesgos que enfrenta la organización.
- ✓ Comité de Finanzas y Planeación: Analiza la gestión y estrategias financieras.



Conclusión

El Consejo de Administración desempeña un papel fundamental en la dirección y supervisión de una empresa, garantizando su sostenibilidad, transparencia y cumplimiento normativo. Su gestión eficaz no solo impulsa el crecimiento organizacional, sino que también fortalece la confianza de accionistas y partes interesadas, contribuyendo al éxito a largo plazo de la entidad.