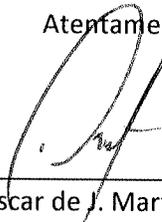


San Pedro Garza García Nuevo León a 29 de Mayo de 2017

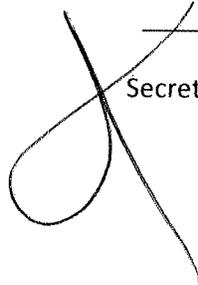
Bolsa Mexicana de Valores, S.A.B. de C.V.
P r e s e n t e

“El suscrito, manifiesto bajo protesta de decir verdad que, a mi leal saber y entender, la información relativa a la emisora Xignux, S.A. de C.V. contenida en el presente cuestionario sobre el grado de adhesión al Código de Mejores Prácticas Corporativas, refleja razonablemente su situación; asimismo manifiesto que no tengo conocimiento de información relevante que haya sido omitida en este cuestionario o que el mismo contenga información que pudiera inducir al error a los inversionistas”.

Atentamente,



Lic. Oscar de J. Martínez Treviño
Secretario del Consejo de Administración de
Xignux, S.A. de C.V.



Asamblea de Accionistas

Sección 6.1 Información y orden del día de la Asamblea de Accionistas	
1. ¿En el "Orden del Día" se evita agrupar asuntos relacionados con diferentes temas? (Mejor Práctica 1)	SI
2. ¿En el "Orden del Día" se evita el rubro referente a Asuntos Varios? (Mejor Práctica 1)	SI
3. ¿La información sobre cada punto establecido en el "Orden del Día" está disponible por lo menos con quince días naturales de anticipación? (Mejor Práctica 2)	SI
4. ¿Se tiene un formulario que contenga en detalle la información y posibles alternativas de voto, con el cual los accionistas puedan girar instrucciones a sus mandatarios sobre el sentido en que deberán ejercer los derechos de voto correspondientes en cada punto del Orden del día? (Mejor Práctica 3)	NO
COMENTARIO: NO APLICA EN VIRTUD DEL NÚMERO REDUCIDO DE ACCIONISTAS.	
5. Dentro de la información que se entrega a los accionistas:	
a) ¿Se incluye la propuesta de integración del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 4)	NO
COMENTARIO: ESTA INFORMACIÓN SE MANEJA DE FORMA PERSONALIZADA EN VIRTUD DEL NÚMERO DE ACCIONISTAS.	
b) ¿Se incluye el currículum de los candidatos a formar parte del Consejo de Administración con información suficiente para evaluar su categoría y en su caso su independencia? (Mejor Práctica 4)	NO
COMENTARIO: ESTA INFORMACIÓN SE MANEJA DE FORMA PERSONALIZADA EN VIRTUD DEL NÚMERO DE ACCIONISTAS. ADICIONALMENTE ESTA INFORMACIÓN SE REVELA EN EL REPORTE ANUAL QUE SE PRESENTA A LA BOLSA MEXICANA DE VALORES.	

Sección 6.2 Información y Comunicación entre el Consejo de Administración y los Accionistas.	
6. ¿El Consejo de Administración en su "Informe Anual a la Asamblea de Accionistas", incluye aspectos relevantes de los trabajos del o los órganos intermedios o comités, que realizan las funciones de? (Mejor Práctica 5):	
a) Auditoría.***	NO
b) Evaluación y compensación.	NO
c) Finanzas y planeación.	NO
d) Prácticas societarias.***	NO
COMENTARIO: NO SE CUENTA CON ESTE COMITÉ Y SUS FUNCIONES SE TRATAN POR EL COMITÉ DE AUDITORÍA.	
e) Otras (detallar):	
7. ¿Los informes de cada órgano intermedio o comité presentados al Consejo, están a disposición de los accionistas junto con el material para la Asamblea, a excepción de aquella información que debe conservarse en forma confidencial? (Mejor Práctica 5)	NO
8. ¿En el "Informe anual" presentado a la Asamblea de Accionistas se incluyen los nombres de los integrantes de cada órgano intermedio? (Mejor Práctica 5)	NO
COMENTARIO: ESTA INFORMACIÓN SE REVELA EN EL REPORTE ANUAL QUE SE PRESENTA A LA BOLSA MEXICANA DE VALORES.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **XIGNUX**

XIGNUX, S.A. DE C.V.

**CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS
CORPORATIVAS**

9. ¿La sociedad cuenta con los mecanismos de comunicación necesarios que le permitan mantener adecuadamente informados a los accionistas e inversionistas en general? (Mejor Práctica 6). En caso afirmativo, detalle cuales, y en caso negativo explique por qué.	SI
a) Detalle y/o Explique.	
LA SOCIEDAD CUENTA CON CEBURES EMITIDOS Y LA LEY DEL MERCADO DE VALORES REQUIERE LA DIFUSIÓN EN FORMA TRIMESTRAL Y ANUAL DE INFORMACIÓN DE LA SOCIEDAD. ADEMÁS, EXISTE UN ÁREA CORPORATIVA DE RELACIONES CON LOS INVERSIONISTAS.	

Nota: *** Función obligatoria para las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores, la cual pueden llevar a cabo en forma compartida con otras funciones o en un solo comité.

Consejo de Administración

Sección 7.1 Funciones del Consejo de Administración

10. ¿El Consejo de Administración realiza las siguientes funciones? (Mejor Práctica 7)

a) Define la visión estratégica.	SI
b) Vigila la operación de la sociedad.	SI
c) Aprueba la gestión.	SI
d) Nombra al director general y a los funcionarios de alto nivel de la sociedad.	SI
COMENTARIO: ESTA FUNCIÓN SE REALIZA A TRAVÉS DEL COMITÉ DE RECURSOS HUMANOS Y COMPENSACIONES.	
e) Evalúa y aprueba la gestión del director general y de los funcionarios de alto nivel de la sociedad.	SI
COMENTARIO: ESTA FUNCIÓN SE REALIZA A TRAVÉS DEL COMITÉ DE RECURSOS HUMANOS Y COMPENSACIONES.	
f) Se cerciora que todos los accionistas:	
i. Tengan un trato igualitario.	NO
COMENTARIO: NO HAY UN MECANISMO FORMAL PARA VERIFICAR ESTO, DADO EL CARACTER FAMILIAR DE LA EMPRESA Y EL LIMITADO NÚMERO DE ACCIONISTAS.	
ii. Se protejan sus intereses.	NO
COMENTARIO: NO HAY UN MECANISMO FORMAL PARA VERIFICAR ESTO, DADO EL CARACTER FAMILIAR DE LA EMPRESA Y EL LIMITADO NÚMERO DE ACCIONISTAS.	
iii. Se les de acceso a la información de la sociedad.	NO
COMENTARIO: NO HAY UN MECANISMO FORMAL PARA VERIFICAR ESTO, DADO EL CARACTER FAMILIAR DE LA EMPRESA Y EL LIMITADO NÚMERO DE ACCIONISTAS.	
g) Se asegura la creación de valor para los accionistas así como la sustentabilidad y la permanencia en el tiempo de la sociedad.	SI
h) Promueve:	
i. La emisión responsable de la información.	SI
ii. La revelación responsable de la información.	SI
iii. El manejo ético del negocio.	SI
i) Promueve la transparencia en la administración.	SI
j) Promueve el establecimiento de mecanismos de control interno.	SI

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: XIGNUX

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

k) Promueve el establecimiento de mecanismos de aseguramiento de la calidad de la información.	SI
l) Establece las políticas para las operaciones con partes relacionadas.	SI
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.	
m) Aprueba las operaciones con partes relacionadas.	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.	
n) Se asegura el establecimiento de mecanismos para la:	
i. Identificación de los riesgos.	SI
ii. Análisis de los riesgos.	SI
iii. Administración de los riesgos.	SI
iv. Control de los riesgos.	SI
v. Adecuada revelación de los riesgos.	SI
o) Se promueve el establecimiento de un plan formal de sucesión para:	
i. El director general.	SI
ii. Los funcionarios de alto nivel.	SI
p) Promueve que la sociedad sea socialmente responsable. La(s) forma(s) en las cuales se promueve que la sociedad sea socialmente responsable es (son):	
i. Acciones con la comunidad.	SI
COMENTARIO: LA INICIATIVA DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL DE LA EMPRESA FUE LANZADA Y ES COORDINADA DIRECTAMENTE POR LA DIRECCIÓN GENERAL A TRAVÉS DE UN ÁREA CREADA DENTRO DE LA EMPRESA PARA MANEJAR ESTA INICIATIVA.	
ii. Cambios en la misión y visión.	SI
COMENTARIO: LA INICIATIVA DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL DE LA EMPRESA FUE LANZADA Y ES COORDINADA DIRECTAMENTE POR LA DIRECCIÓN GENERAL A TRAVÉS DE UN ÁREA CREADA DENTRO DE LA EMPRESA PARA MANEJAR ESTA INICIATIVA.	
iii. Cambios en la estrategia del negocio.	SI
COMENTARIO: LA INICIATIVA DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL DE LA EMPRESA FUE LANZADA Y ES COORDINADA DIRECTAMENTE POR LA DIRECCIÓN GENERAL A TRAVÉS DE UN ÁREA CREADA DENTRO DE LA EMPRESA PARA MANEJAR ESTA INICIATIVA.	
iv. Consideración de los terceros interesados.	SI
COMENTARIO: LA INICIATIVA DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL DE LA EMPRESA FUE LANZADA Y ES COORDINADA DIRECTAMENTE POR LA DIRECCIÓN GENERAL A TRAVÉS DE UN ÁREA CREADA DENTRO DE LA EMPRESA PARA MANEJAR ESTA INICIATIVA.	

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: **XIGNUX**

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

v. Otras:	
q) Promueve que la sociedad declare sus principios éticos de negocio. La(s) forma(s) en las cuales se promueven los principios éticos es(son):	
i. Código de Ética.	SI
ii. Difusión y aplicación del Código interna y externamente.	SI
iii. Mecanismo de denuncia a las faltas al Código.	SI
iv. Mecanismo de protección a los informantes.	SI
v. Otras:	
r) Promueve que la sociedad considere a los terceros interesados en la toma de sus decisiones. La(s) forma(s) en las cuales se considera a los terceros interesados es (son):	
i. Conducción responsable del negocio.	SI
ii. Programas de sustentabilidad.	SI
iii. Otras:	
s) Promueve la revelación de faltas al Código de Ética y la protección a los informantes. La(s) forma(s) en las cuales se promueve la revelación de hechos indebidos y protección a informantes es(son):	
i. Difusión del Código de Ética.	SI
ii. Línea telefónica especial y/o página web.	SI
iii. Otras:	
t) ¿Se cerciora que la sociedad cuente con los mecanismos necesarios que permitan comprobar que cumple con las diferentes disposiciones legales que le son aplicables?	SI
11. Con el objeto de que las líneas de autoridad y de responsabilidad sean transparentes, se separan las actividades de la Dirección General de las del Consejo de Administración (Mejor Práctica 8).	SI

Sección 7.2 Integración del Consejo de Administración.

12. ¿Cuál es el número de Consejeros propietarios que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 9, LMV) ***	12
a) ¿De estos cuantas mujeres lo conforman?	1
13. ¿En caso de haberlos, cuál es el número de Consejeros Suplentes que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 10)	0
a) ¿De estos cuantas mujeres lo conforman?	0
14. Si existe Consejero suplente indique:	

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: **XIGNUX**

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

COMENTARIO: NO EXISTEN CONSEJEROS SUPLENTE DESIGNADOS.	
COMENTARIO: NO EXISTEN CONSEJEROS SUPLENTE DESIGNADOS.	
COMENTARIO: NO EXISTEN CONSEJEROS SUPLENTE DESIGNADOS.	
16. Los consejeros independientes al momento de ser nombrados entregan al Presidente de la Asamblea una Manifestación de cumplimiento de los requisitos de independencia (Mejor Práctica 11).	NO
17. ¿Los consejeros independientes representan cuando menos el 25% del total de Consejeros? (Mejor Práctica 12)	SI
18. Del total de miembros propietarios del Consejo de Administración, cuántos son (Mejor Práctica 12):	
a) Independientes (Es aquel que cumple con los requisitos de independencia).	5
b) Patrimoniales (Accionistas, incluso cuando pertenecen al grupo de control de la sociedad que no forman parte del equipo de dirección).	0
c) Patrimoniales independientes (Accionistas que no ejercen influencia significativa, ni poder de mando, ni están vinculados con el equipo de dirección de la sociedad).	0
d) Relacionados (Es aquel consejero que únicamente es funcionario).	0
e) Patrimoniales relacionados (Son aquellos accionistas que forman parte del equipo de dirección).	7
19. ¿Los consejeros independientes y patrimoniales en conjunto constituyen al menos el 60% del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 13)	SI
20. ¿En el "Informe Anual a la Asamblea de Accionistas" presentado por el Consejo de Administración se señala la categoría que tiene cada consejero? (Mejor Práctica 14)	NO
COMENTARIO: ESTA INFORMACIÓN SE REVELA EN EL INFORME ANUAL QUE SE PRESENTA A LA BOLSA MEXICANA DE VALORES. ADICIONALMENTE, NO APLICA EN VIRTUD DEL NÚMERO REDUCIDO DE ACCIONISTAS.	
21. ¿En el Informe Anual que presenta el Consejo de Administración se señala? (Mejor Práctica 14):	
a) La categoría de cada consejero.	NO
COMENTARIO: ESTA INFORMACIÓN SE REVELA EN EL INFORME ANUAL QUE SE PRESENTA A LA BOLSA MEXICANA DE VALORES. ADICIONALMENTE, NO APLICA EN VIRTUD DEL NÚMERO REDUCIDO DE ACCIONISTAS.	
b) La actividad profesional de cada uno de los consejeros.	NO
COMENTARIO: ESTA INFORMACIÓN SE REVELA EN EL INFORME ANUAL QUE SE PRESENTA A LA BOLSA MEXICANA DE VALORES. ADICIONALMENTE, NO APLICA EN VIRTUD DEL NÚMERO REDUCIDO DE ACCIONISTAS.	

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

Sección 7.3 Estructura del Consejo de Administración.

NOTA: Para el cumplimiento de sus funciones, el Consejo de Administración, podrá crear uno o varios comités que le apoyen. En cada una de las siguientes funciones, en comentarios se deberá indicar que órgano la realiza o, en su caso, explicar porque no se lleva a cabo (Mejor Práctica 15).

22. Con el propósito de tomar decisiones más informadas, señale si las siguientes funciones son atendidas por el Consejo de Administración (Mejor Práctica 16):	
a) Auditoría.***	SI
COMENTARIO: SÍ, SE ATIENDE A TRAVÉS DEL COMITÉ DE AUDITORÍA.	

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: **XIGNUX**

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

b) Evaluación y Compensación.	SI
COMENTARIO: SÍ, SE ATIENDE A TRAVÉS DEL COMITÉ DE RECURSOS HUMANOS Y COMPENSACIONES.	
c) Finanzas y Planeación.	SI
COMENTARIO: SÍ, SE ATIENDE A TRAVÉS DEL COMITÉ DE FINANZAS.	
d) Prácticas societarias.***	NO
COMENTARIO: NO APLICA DADO QUE ÉSTAS FUNCIONES SE LLEVAN A CABO POR EL COMITÉ DE AUDITORÍA.	
e) Otros (detalle):	
23. Indique que órgano intermedio desarrolla cada una de las siguientes funciones	
a) Auditoría.***	
SE ATIENDE A TRAVÉS DEL COMITÉ DE AUDITORÍA.	
b) Evaluación y Compensación.	
SE ATIENDE A TRAVÉS DEL COMITÉ DE RECURSOS HUMANOS Y COMPENSACIONES.	
c) Finanzas y Planeación.	
SE ATIENDE A TRAVÉS DEL COMITÉ DE FINANZAS.	
d) Prácticas societarias.***	
NO APLICA DADO QUE ÉSTAS FUNCIONES LAS LLEVA A CABO EL COMITÉ DE AUDITORÍA.	
e) Otros (detalle):	
24. Señale el número de consejeros propietarios que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 16)	
a) Auditoría.***	4
b) Evaluación y Compensación.	3
c) Finanzas y Planeación.	5
d) Prácticas societarias.***	0
COMENTARIO: NO APLICA.	
e) Otras (detalle en comentarios):	0
COMENTARIO: NO APLICA.	

25. Señale el número de consejeros propietarios independientes que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 16).	
a) Auditoría.***	1
b) Evaluación y Compensación.	2
c) Finanzas y Planeación.	1
d) Prácticas societarias.***	0
COMENTARIO: NO APLICA.	
e) Otras (detalle en comentarios):	0
COMENTARIO: NO APLICA.	
26. ¿Con que periodicidad informan estos órganos intermedios de sus actividades al Consejo de Administración? (Mejor Práctica 16)	
a) Auditoría.***	Anual
b) Evaluación y Compensación.	Anual
c) Finanzas y Planeación.	Anual
d) Prácticas Societarias.***	Anual
e) Otras (detalle):	
27. ¿El presidente de cada órgano intermedio invita a sus sesiones a los funcionarios de la sociedad cuyas responsabilidades estén relacionadas con las funciones del órgano intermedio? (Mejor Práctica 16)	SI
28. ¿Cada uno de los consejeros independientes participa en algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 16)	NO
COMENTARIO: FALTAN DE PARTICIPAR 2 CONSEJEROS.	
29. Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.	
FALTAN DE PARTICIPAR 2 CONSEJEROS.	
30. ¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría es presidido por un consejero independiente que tiene conocimientos y experiencia en aspectos contables y financieros? (Mejor Práctica 16)	SI
31. Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.	

Nota: *** Función obligatoria para las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores, la cual pueden llevar a cabo en forma compartida con otras funciones o en un solo comité.

Sección 7.4 Operación del Consejo de Administración.	
32. ¿Cuántas sesiones realiza el Consejo de Administración durante el ejercicio? (Mejor Práctica 17)	5
COMENTARIO: CUANDO MENOS HAY CUATRO SESIONES DE CONSEJO.	

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: **XIGNUX**

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

33. Si la respuesta a la pregunta anterior es menos de 4, explique cuál sería la razón:	
a) No está a tiempo la información.	
b) Por costumbre.	
c) No se le da importancia.	
d) Otras (detallar):	
34. ¿Existen disposiciones por las cuales se pueda convocar a una sesión del Consejo de Administración con el acuerdo del 25% de los consejeros o del Presidente de algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 18)	SI
35. Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, detalle dichas disposiciones.	
LOS ESTATUTOS ESTABLECEN LA POSIBILIDAD DE REALIZAR LA CONVOCATORIA MISMA QUE PUEDE HACERSE POR EL PRESIDENTE, EL SECRETARIO O DOS DE LOS MIEMBROS DEL CONSEJO.	
36. ¿Con cuántos días de anticipación tienen acceso los miembros del consejo a la información que es relevante y necesaria para la toma de decisiones, de acuerdo al orden del día contenido en la convocatoria? (Mejor Práctica 19)	0
COMENTARIO: LA INFORMACIÓN SE ENTREGA DURANTE LA JUNTA.	
37. ¿Existe algún mecanismo que asegure que los consejeros puedan evaluar asuntos que requieran confidencialidad? Aun cuando no reciban la información necesaria con cuando menos 5 días hábiles antes de la sesión como lo establece el Código tratándose de asuntos no confidenciales (Mejor Práctica 19).	SI
38. Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, seleccione ¿cuál o cuáles son los mecanismos?	
a) Via telefónica.	
b) Correo electrónico.	
c) Intranet.	
d) Documento Impreso.	
e) Otro (detallar):	
DURANTE LAS SESIONES DE CONSEJO SE OTORGA TIEMPO SUFICIENTE PARA LA DISCUSIÓN Y EL ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN QUE SE PRESENTA Y EN OCASIONES ESPECIALES, SE REALIZAN A LOS CONSEJEROS PRESENTACIONES PREVIAS A LAS SESIONES EN QUE SE VAYAN A TRATAR LOS TEMAS RELEVANTES.	
39. Cuando los consejeros son nombrados por primera vez, ¿se les proporciona la información necesaria para que estén al tanto de los asuntos de la sociedad y puedan cumplir con su nueva responsabilidad? (Mejor Práctica 20)	SI
COMENTARIO: EL PRESIDENTE DEL CONSEJO SE ENCARGA DE INTRODUCIRLO A SU NUEVO ROL COMO CONSEJERO ENTREGÁNDOLE INFORMACIÓN RELEVANTE DE LA COMPAÑÍA.	

Sección 7.5 Responsabilidades de los Consejeros.

40. ¿A cada consejero, se le proporciona la información necesaria, respecto a las obligaciones, responsabilidades y facultades que implica ser miembro del Consejo de Administración de la sociedad? (Mejor Práctica 21)	SI
COMENTARIO: COMO PARTE DEL PROCESO DE INDUCCIÓN QUE REALIZA EL PRESIDENTE DEL CONSEJO SE CUMPLE ESTE APARTADO.	

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: **XIGNUX**

XIGNUX, S.A. DE C.V.

**CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS
CORPORATIVAS**

41. ¿Los consejeros comunican al Presidente y a los demás miembros del Consejo de Administración, cualquier situación en la que exista o pueda derivar en un conflicto de interés, absteniéndose de participar en la deliberación correspondiente? (Mejor Práctica 22)	SI
42. ¿Los consejeros utilizan los activos o servicios de la sociedad solamente para el cumplimiento del objeto social? (Mejor Práctica 22)	SI
43. ¿En su caso se definen políticas claras que permitan, en casos de excepción, utilizar dichos activos para cuestiones personales? (Mejor Práctica 22)	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO SE UTILICEN ACTIVOS DE LA COMPAÑÍA PARA CUESTIONES PERSONALES.	
44. ¿Los consejeros dedican a su función el tiempo y la atención necesaria, asistiendo como mínimo al 70 por ciento de las reuniones a las que sean convocados? (Mejor Práctica 22)	SI
45. ¿Existe algún mecanismo que asegure que los consejeros mantengan absoluta confidencialidad sobre toda la información que reciben con motivo del desempeño de sus funciones y, en especial, sobre su propia participación y la de otros consejeros, en las deliberaciones que se llevan a cabo en las sesiones del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 22)	SI
46. Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, explique el mecanismo:	
a) Acuerdo de confidencialidad.	
b) Ejercicio de sus deberes fiduciarios.	✓
c) Otros (detallar):	
COMO PARTE DE LAS OBLIGACIONES DE LOS CONSEJEROS SE ESTABLECE EL COMPROMISO DE GUARDAR CONFIDENCIALIDAD DE LA INFORMACIÓN QUE SE PRESENTA Y DISCUTA EN EL CONSEJO. ASIMISMO, LOS CONSEJEROS HAN FIRMADO LOS COMPROMISOS ESTABLECIDOS EN EL CÓDIGO DE ÉTICA DE LA COMPAÑÍA EL CUAL INCLUYE UN APARTADO ESPECÍFICO QUE TRATA EL TEMA DE CONFIDENCIALIDAD.	
47. ¿Los consejeros propietarios y, en su caso, sus respectivos suplentes, se mantienen mutuamente informados acerca de los asuntos tratados en las sesiones del Consejo de Administración a las que asisten? (Mejor Práctica 22)	NO
COMENTARIO: NO EXISTEN CONSEJEROS SUPLENTES DESIGNADOS.	
48. ¿Los consejeros propietarios y, en su caso, sus respectivos suplentes, apoyan al Consejo de Administración con opiniones y recomendaciones que deriven del análisis del desempeño de la empresa; con el objeto de que las decisiones que se adopten se encuentren debidamente sustentadas? (Mejor Práctica 22)	SI
49. ¿Existe un mecanismo de evaluación del desempeño y cumplimiento de las responsabilidades y deberes fiduciarios de los consejeros? (Mejor Práctica 22)	NO

Función de Auditoría**Sección 8.1 Funciones Genéricas.**

50. ¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría realiza las siguientes funciones? (Mejor Práctica 23)

a) Recomienda al Consejo de Administración:

i. Los candidatos para auditores externos de la sociedad.

SI

ii. Las condiciones de contratación.

SI

iii. El alcance de los trabajos profesionales.

SI

b) Recomienda al consejo de administración la aprobación de los servicios adicionales a los de auditoría externa.

SI

c) Supervisa el cumplimiento de los trabajos profesionales de los auditores externos.

SI

d) Evalúa el desempeño de la persona moral que proporciona los servicios de auditoría externa.

SI

e) Analiza documentos que elabore o suscriba el auditor externo, tales como:

i. Dictamen.

SI

ii. Opiniones.

SI

iii. Reportes.

SI

iv. Informes.

SI

f) Se reúne por lo menos una vez al año con el auditor externo sin la presencia de funcionarios de la sociedad.

SI

g) Es el canal de comunicación entre el Consejo de Administración y los auditores externos.

SI

h) Asegura la independencia y objetividad de los auditores externos.

SI

i) Revisa:

i. Programa de trabajo.

SI

ii. Cartas de observaciones.

SI

iii. Informes sobre el control interno.

SI

j) Se reúne periódicamente con los auditores internos sin la presencia de funcionarios de la sociedad, para conocer:

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: **XIGNUX**

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

i. Programa de Trabajo.	SI
ii. Comentarios y observaciones en el avance de su trabajo.	SI
iii. Otros:	
k) Da su opinión al Consejo de Administración sobre las políticas y criterios utilizados en la preparación de la información financiera, así como del proceso para su emisión.	SI
l) Contribuye en la definición de los lineamientos generales de control interno, de la auditoría interna y evalúa su efectividad.	SI
m) Verifica que se observen los mecanismos establecidos para el control de los riesgos a que está sujeta la sociedad.	SI
n) Coordina las labores del auditor externo, interno y comisario.	SI
COMENTARIO: EXCEPTO LAS DEL COMISARIO.	
o) Verifica que se cuente con los mecanismos necesarios que permitan asegurar que la sociedad cumple con las diferentes disposiciones a las que está sujeta.	SI
COMENTARIO: A TRAVÉS DE AUDITORÍA INTERNA Y EXTERNA ASÍ COMO EL DEPARTAMENTO DE CONTRALORÍA CORPORATIVA.	
p) Con qué periodicidad realiza una revisión para informar al Consejo de Administración acerca de la situación legal de la sociedad.	Anual
COMENTARIO: ESTA ACTIVIDAD SE REALIZA DE ORDINARIO A TRAVÉS DE LAS FUNCIONES DE AUDITORÍA INTERNA Y EXTERNA.	
q) Contribuye en el establecimiento de las políticas para las operaciones con partes relacionadas. ***	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.	
r) Analiza y evalúa las operaciones con partes relacionadas para recomendar su aprobación al Consejo de Administración. ***	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.	
s) Decide la contratación de terceros expertos que emitan su opinión sobre las operaciones con partes relacionadas o algún otro asunto, que le permita el adecuado cumplimiento de sus funciones. ***	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS, SIN EMBARGO EMITE RECOMENDACIONES PARA LA CONTRATACIÓN DE EXTERNOS EN ÁREAS ESPECÍFICAS.	
t) Verifica el cumplimiento del Código de Ética de Negocios.	SI
COMENTARIO: ESTA FUNCIÓN SE REALIZA A TRAVÉS DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA DE LA SOCIEDAD QUE PARTICIPA EN LOS COMITÉS DE ÉTICA DE LAS EMPRESAS.	
u) Verifica el cumplimiento del mecanismo de revelación de hechos indebidos y de protección a los informantes.	SI
COMENTARIO: A TRAVÉS DEL CÓDIGO DE ÉTICA DE LA SOCIEDAD Y AUDITORÍA INTERNA QUE PARTICIPA EN LOS COMITÉS DE ÉTICA DE LAS EMPRESAS QUE SON QUIENES COORDINAN EL SISTEMA DE DENUNCIAS.	
v) Auxilia al Consejo de Administración en el análisis de los planes de contingencia y recuperación de información.	NO
COMENTARIO: ESTA FUNCIÓN ES RESPONSABILIDAD DEL ÁREA CORPORATIVA DE SISTEMAS.	

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

Sección 8.2 Selección de Auditores.

CLAVE DE COTIZACIÓN: XIGNUX

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

51. ¿Se abstiene de contratar aquellos despachos en los que los honorarios percibidos por la auditoría externa y otros servicios adicionales que presten a la sociedad, representen más del 10 por ciento de sus ingresos totales? (Mejor Práctica 24)	SI
52. Rotación:	
a) ¿Se cambia al socio que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 25)	SI
b) ¿Se cambia al grupo de trabajo que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 25)	SI
53. ¿La persona que firma el dictamen de la auditoría a los estados financieros anuales de la sociedad, es distinta de aquélla que actúa como Comisario? (Mejor práctica 26) ***	SI
54. ¿Se revela el perfil del Comisario en el informe anual que presenta el Consejo de Administración a la Asamblea? (Mejor Práctica 27) ***	NO
COMENTARIO: ESTA INFORMACIÓN SE REVELA EN EL REPORTE ANUAL QUE SE PRESENTA A LA BOLSA MEXICANA DE VALORES.	

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

Sección 8.3 Información Financiera.	
55. ¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría, apoya con su opinión al Consejo de Administración para que éste tome decisiones con información financiera confiable? (Mejor Práctica 28)	SI
56. Dicha información financiera es firmada por (Mejor Práctica 28):	
a) El Director General.	SI
b) El director responsable de su elaboración.	SI
57. ¿La sociedad cuenta con un área de auditoría interna? (Mejor Práctica 29)	SI
58. La pregunta anterior es positiva, indique si sus lineamientos generales y planes de trabajo son aprobados por el consejo de administración (Mejor Práctica 29).	SI
COMENTARIO: SÍ, A TRAVÉS DE SU COMITÉ DE AUDITORÍA.	
59. ¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría, da su opinión previa al Consejo de Administración para la aprobación de las políticas y criterios contables utilizados para la elaboración de la información financiera de la sociedad? (Mejor Práctica 30)	SI
60. ¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría, da su opinión al Consejo de Administración para aprobar los cambios a las políticas y criterios contables conforme a los cuales se elaboran los estados financieros de la sociedad? (Mejor Práctica 31)	SI
61. ¿El Consejo de Administración aprueba, con la previa opinión del comité que realiza las funciones de auditoría, los mecanismos necesarios para asegurar la calidad de la información financiera que se le presente? (Mejor Práctica 32)	SI
62. ¿En caso de que la información financiera corresponda a periodos intermedios durante el ejercicio, el comité que realiza las funciones de auditoría vigila que se elabore con las mismas políticas, criterios y prácticas con las que se prepara la información anual? (Mejor Práctica 32)	SI

Sección 8.4 Control Interno.	
63. ¿Los lineamientos generales de control interno y, en su caso, las revisiones al mismo son sometidos a la aprobación del Consejo de Administración, previa opinión del órgano intermedio que realiza la función de auditoría? (Mejor Práctica 33)	NO
COMENTARIO: DE ORDINARIO ESTA FUNCIÓN CORRESPONDE AL COMITÉ DE AUDITORÍA Y A LA DIRECCIÓN GENERAL.	

64. ¿Se apoya al Consejo de Administración para? (Mejor Práctica 34):	
a) Asegurar la efectividad del control interno.	SI
COMENTARIO: EL APOYO SE REALIZA A TRAVÉS DE LOS AUDITORES INTERNOS Y EXTERNOS DE LA SOCIEDAD, EL COMITE DE AUDITORÍA Y EL DEPARTAMENTO DE CONTRALORÍA CORPORATIVA.	
b) Asegurar el proceso de emisión de la información financiera.	SI
65. Los auditores internos y externos (Mejor Práctica 35):	
a) ¿Evalúan, conforme a su programa normal de trabajo, la efectividad del control interno, así como del proceso de emisión de la información financiera?	SI
b) ¿Se comentan con ellos los resultados señalados en la carta de situaciones a informar?	SI

Sección 8.5 Partes Relacionadas.

66. ¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría, apoya al Consejo de Administración en? (Mejor Práctica 36) ***	
a) El establecimiento de políticas para las operaciones con partes relacionadas.	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.	
b) El análisis del proceso de aprobación de las operaciones con partes relacionadas.	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.	
c) El análisis de las condiciones de contratación de las operaciones con partes relacionadas.	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.	
67. ¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría apoya al Consejo de Administración en análisis de las propuestas para realizar operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual de la sociedad? (Mejor Práctica 37) ***	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.	
68. ¿Las operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual que lleguen a representar más del 10 por ciento de los activos consolidados de la sociedad se presentan a la aprobación de la Asamblea de Accionistas? (Mejor Práctica 37) ***	NO
COMENTARIO: LA POLÍTICA ES QUE NO HAYA OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS.	

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

Sección 8.6 Revisión del cumplimiento de disposiciones.

69. ¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría se asegura de la existencia de mecanismos que permitan determinar si la sociedad cumple debidamente con las disposiciones legales que les son aplicables? (Mejor Práctica 38)	SI
70. Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, seleccione los mecanismos.	

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: XIGNUX

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS
CORPORATIVAS

a) Auditoría legal.	✓
COMENTARIO: A TRAVÉS DE AUDITORÍA INTERNA Y EXTERNA.	
b) Informes de asuntos legales pendientes.	✓
COMENTARIO: A TRAVÉS DE AUDITORÍA INTERNA Y EXTERNA.	
c) Otros (detallar):	
71. ¿Se realiza, cuando menos una vez al año, una revisión de la situación legal de la sociedad y se informa al Consejo de Administración? (Mejor Práctica 38)	SI
COMENTARIO: A TRAVÉS DE AUDITORÍA INTERNA Y EXTERNA.	

Función de Evaluación y Compensación

Sección 9.1 Funciones Genéricas.	
72. ¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación presenta al Consejo de Administración para su aprobación, lo siguiente? (Mejor Práctica 39)	
a) Los criterios para designar o remover al Director General y a los funcionarios de alto nivel. ***	NO
COMENTARIO: ESTA FUNCIÓN SE REALIZA DIRECTAMENTE POR EL COMITÉ DE RECURSOS HUMANOS Y COMPENSACIONES.	
b) Los criterios para la evaluación y compensación del Director General y de los funcionarios de alto nivel. ***	NO
COMENTARIO: ESTA FUNCIÓN SE REALIZA DIRECTAMENTE POR EL COMITÉ DE RECURSOS HUMANOS Y COMPENSACIONES.	
c) Los criterios para determinar los pagos por separación del Director General y funcionarios de alto nivel.	NO
COMENTARIO: ESTA FUNCIÓN SE REALIZA DIRECTAMENTE POR EL COMITÉ DE RECURSOS HUMANOS Y COMPENSACIONES.	
d) Los criterios para la compensación de los consejeros.	NO
COMENTARIO: ESTA FUNCIÓN SE REALIZA DIRECTAMENTE POR LA ASAMBLEA.	
e) La propuesta realizada por el Director General acerca de la estructura y criterios para la compensación del personal.	NO
COMENTARIO: ESTA FUNCIÓN SE REALIZA DIRECTAMENTE POR EL COMITÉ DE RECURSOS HUMANOS Y COMPENSACIONES.	
f) La propuesta para declarar a la sociedad como entidad socialmente responsable.	SI
COMENTARIO: EXISTE UN AREA RESPONSABLE DENTRO DE LA EMPRESA CREADA PARA MANEJAR ESTA INICIATIVA.	
g) El Código de Ética de Negocios de la sociedad.	NO
COMENTARIO: EN SU ÁREA DE COMPETENCIA. EL ÓRGANO INTERMEDIO ENCARGADO DE REVISAR LOS TEMAS REFERENTES AL CÓDIGO DE ÉTICA Y SISTEMA DE DENUNCIAS ES EL COMITÉ DE AUDITORIA. ÉSTE ES EL ENCARGADO DE PRESENTAR AL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN.	
h) El sistema de información de hechos indebidos y la protección a los informantes.	NO
COMENTARIO: EN SU ÁREA DE COMPETENCIA. EL ÓRGANO INTERMEDIO ENCARGADO DE REVISAR LOS TEMAS REFERENTES AL CÓDIGO DE ÉTICA Y SISTEMA DE DENUNCIAS ES EL COMITÉ DE AUDITORIA. ÉSTE ES EL ENCARGADO DE PRESENTAR AL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN.	
i) El sistema formal de sucesión del Director General y los funcionarios de alto nivel, y verifica su cumplimiento.	SI
73. ¿El Director General y los funcionarios de alto nivel se abstienen de participar en la deliberación de los asuntos mencionados en la pregunta 72. a), b) y c) con objeto de prevenir un posible conflicto de interés? (Mejor Práctica 40)	SI

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

Sección 9.2 Aspectos Operativos.	
74. ¿Para la determinación de las remuneraciones del Director General y los funcionarios de alto nivel se consideran aspectos relacionados con sus funciones, el alcance de sus objetivos y la evaluación de su desempeño? (Mejor Práctica 41)	SI

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: XIGNUX

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

75. ¿En el informe anual presentado por el Consejo de Administración a la Asamblea de Accionistas se revelan las políticas utilizadas y los componentes que integran los paquetes de remuneración del Director General y de los funcionarios de alto nivel de la sociedad? (Mejor Práctica 42)	NO
76. ¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación apoya al Consejo de Administración en revisar previamente las condiciones de contratación del Director General y de los funcionarios de alto nivel, a fin de asegurar que sus pagos probables por separación de la sociedad se apeguen a los lineamientos aprobados por el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 43)	SI
77. ¿Con objeto de asegurar un proceso de sucesión estable se tiene un plan formal de sucesión para el Director General y los funcionarios de alto nivel de la sociedad? (Mejor Práctica 44)	SI
78. Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique porqué o seleccione una de las siguientes razones:	
a) La sociedad es de reciente creación.	
b) Los funcionarios son jóvenes.	
c) Los funcionarios se contrataron recientemente.	
d) No es un tema importante.	
e) Otras (detallar):	

Función de Finanzas y Planeación

Sección 10.1 Funciones Genéricas.	
79. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación realiza las siguientes actividades? (Mejor Práctica 45):	
a) Estudia y propone al Consejo de Administración la visión estratégica de la sociedad para asegurar su sustentabilidad y permanencia en el tiempo.	NO
COMENTARIO: SE REALIZA DE MANERA COLEGIADA POR EL CONSEJO.	
b) Analiza y propone lineamientos generales para la determinación y seguimiento del plan estratégico de la sociedad.	NO
COMENTARIO: SE REALIZA DE MANERA COLEGIADA POR EL CONSEJO.	
c) Evalúa y opina sobre las políticas de inversión y de financiamiento de la sociedad propuestas por la Dirección General.	SI
d) Opina sobre las premisas del presupuesto anual y le da seguimiento a su aplicación, así como a su sistema de control (Mejor Práctica 49).	NO
COMENTARIO: SE REALIZA DE MANERA COLEGIADA POR EL CONSEJO.	
e) Evalúa los mecanismos que presenta la dirección general para la identificación, análisis, administración y control de riesgos a que está sujeta la sociedad (Mejor Práctica 50).	SI
COMENTARIO: EN SU ÁREA DE COMPETENCIA, ADICIONALMENTE EL COMITÉ DE AUDITORÍA REALIZA ESTA FUNCIÓN ASÍ COMO EL CONSEJO COLEGIADAMENTE.	
f) Evalúa los criterios que presente el Director General para la revelación de los riesgos a que está sujeta la sociedad (Mejor Práctica 50).	SI
COMENTARIO: EN SU ÁREA DE COMPETENCIA, ADICIONALMENTE EL COMITÉ DE AUDITORÍA REALIZA ESTA FUNCIÓN ASÍ COMO EL CONSEJO COLEGIADAMENTE.	

Sección 10.2 Aspectos Operativos.	
80. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración para que una de las sesiones sea dedicada a la definición o actualización de la visión a largo plazo de la sociedad? (Mejor Práctica 46)	NO
COMENTARIO: SE REALIZA DE MANERA COLEGIADA POR EL CONSEJO.	
81. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración en la revisión del plan estratégico que presente la Dirección General para su aprobación? (Mejor Práctica 47)	NO
COMENTARIO: SE REALIZA DE MANERA COLEGIADA POR EL CONSEJO.	
82. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración en el análisis de las políticas que presente para su aprobación el Director General sobre? (Mejor Práctica 48)	
a) El manejo de la tesorería.	SI
b) La contratación de productos financieros derivados.	SI
c) La inversión en activos.	SI
d) Contratación de pasivos.	SI

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

CLAVE DE COTIZACIÓN: XIGNUX

XIGNUX, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO MEJORES PRACTICAS CORPORATIVAS

83. ¿Respecto al inciso anterior el órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación, se asegura que estén alineados con el plan estratégico y que correspondan al giro normal de la sociedad? (Mejor Práctica 48)	SI
84. ¿El Director General le presenta al Consejo de Administración en cada sesión, un informe sobre la situación que guarda cada uno de los riesgos identificados? (Mejor Práctica 51)	NO
COMENTARIO: ESTO SE INFORMA DE FORMA PERIÓDICA EN EL CONSEJO Y EN LOS DIFERENTES COMITÉS SEGÚN SE ESTIME RELEVANTE EN UN MOMENTO DETERMINADO.	

