



LA SEDA DE BARCELONA

*Avances en la Política y mecanismos de Control Interno*

## **LA SEDA DE BARCELONA NOMBRA A PRICEWATERHOUSECOOPERS NUEVA AUDITORA DE CUENTAS DE LA COMPAÑÍA**

- En el concurso convocado se han presentado las tres primeras firmas internacionales de auditoría
- Constitución del Comité de Auditoría formado por consejeros expertos e independientes
- Despliegue de un conjunto de políticas que garantizan el rigor y la transparencia de la organización

Barcelona, 14 de junio de 2010.- El Consejo de Administración de La Seda de Barcelona ha nombrado a PriceWaterhouseCoopers como nueva auditora de cuentas de la multinacional química. Esta selección es resultado del concurso en el que han participado las tres primeras firmas internacionales de auditoría. El nombramiento de la nueva auditora deberá ser ratificado por la Junta General de Accionistas que se celebrará el próximo 22 de junio.

Con la elección de PWC como la auditora de cuentas de La Seda de Barcelona culmina el compromiso adquirido por el máximo órgano ejecutivo de la compañía, en relación a incrementar los mecanismos de control interno de la organización con el objetivo de evitar al máximo situaciones irregulares como las acaecidas con el anterior equipo ejecutivo.



LA SEDA DE BARCELONA

### **Constitución del Comité de Auditoría con consejeros expertos e independientes**

Durante los últimos meses, La Seda de Barcelona ha regularizado la Comisión de nombramientos y retribuciones y constituido el Comité de Auditoría. El pasado mes de marzo, se nombró, por cooptación, a Carlos Soria que entra a formar parte del consejo de administración, en calidad de independiente, y asume la presidencia del Comité de Auditoría y es miembro de la comisión de nombramientos y retribuciones. Soria cuenta con una sólida formación académica en este campo y una trayectoria profesional avalada por sus más de 30 años en el ámbito de la auditoría.

Desde la constitución del nuevo consejo, en junio de 2009, el equipo de gestión ha realizado un gran esfuerzo por aumentar en la eficiencia, la transparencia y seguridad de todos los procesos de la organización. En este sentido, la idea central del Consejo se ha focalizado en incorporar a consejeros independientes para garantizar al máximo la defensa del 100% de los intereses de los accionistas de la compañía.

Bajo este esquema se incorpora Soria al que se le suma el nombramiento, por cooptación, de dos nuevos integrantes del Consejo de Administración: José Luis Riera, que representa los intereses de las entidades que forman parte del Crédito Sindicado, y Emilio Zaffignani en calidad de independiente.

A la espera de que los cargos sean ratificados por la Junta General de Accionistas, los 3 nuevos consejeros configuran el Comité de Auditoría de la compañía destacando que cumplen con el perfil profesional para desempeñar las funciones específicas requeridas por este órgano de control interno.



LA SEDA DE BARCELONA

### **Consejo de Administración: reducción de consejeros, *expertise* e independencia**

Con la entrada del nuevo ejecutivo se ha considerado configurar un Consejo de Administración más eficaz y participativo.

Además, se han reorganizado las comisiones del Consejo con el propósito de poder delegar ciertas funciones, de carácter ejecutivo, de supervisión y de control para que los integrantes -en cada una de las comisiones- tengan los conocimientos y la experiencia suficiente para desempeñar sus funciones con eficiencia, objetividad e independencia.

En primer lugar se ha procedido a adecuar el número de consejeros que durante los últimos meses ha pasado de once a ocho miembros. Durante los ejercicios 2007-2008 se llegó a una configuración de hasta dieciséis consejeros.

Un Consejo en el que se ha primado una composición que, por una parte aporten *expertise* y avalados conocimientos en gestión y, por otra, independencia. En este sentido, el máximo órgano de gobierno de la compañía cuenta, en la actualidad, con dos consejeros ejecutivos, dos consejeros dominicales, uno bajo la condición de “otro externo” y tres independientes.

### **Políticas y mecanismos de control interno**

Por otra parte, La Seda de Barcelona está trabajando, a conciencia, en la adaptación dinámica de la nueva dimensión de la organización acorde con los objetivos del Plan de reestructuración. La nueva dirección está ejecutando **el proceso de integración** plena de todos los componentes del Grupo Seda que incluye **los sistemas de información y reporting**.



LA SEDA DE BARCELONA

### **Política de Delegaciones de Autoridad**

En línea con esta nueva magnitud del Grupo Seda y las exigencias del mercado de su entorno, la organización sigue con la revisión profunda de todos los procesos clave del Grupo con la finalidad de mejorar la eficiencia de los mismos. Bajo estos parámetros, el Consejo ha aprobado la implementación de la Política **de Delegaciones de Autoridad**, que son las normas que regulan el establecimiento y control de las delegaciones de autoridad dentro de los distintos niveles de la organización, detallando toda y cada una de las transacciones significativas, y en las que, también se incluyen las delegadas al propio Consejo de Administración.

Esta Política está diseñada en función de la nueva organización actualmente en vigor, exige firmas mancomunadas en todas las transacciones y todas las decisiones se toman desde la Corporación. Con un alcance para todo el Grupo, es un paso importante hacia la definición clara de las responsabilidades de cada función ejecutiva y transparente para la organización.

En este sentido, desde el mes de julio de 2009, con la entrada del nuevo equipo de gestión, ya se inició un sistema de **firma mancomunada** con la que el Consejo se aseguraba que todas las operaciones tienen que contar con la rúbrica de dos de los tres cargos ejecutivos que se detallan a continuación: Director General, Vicepresidente o Presidente de la compañía.

### **Política de ventas**

En materia de control interno, se ha implementado una nueva política de ventas para el conjunto del Grupo que establece las líneas generales por lo que se refiere a selección y aceptación de nuevos clientes, definición de las funciones del proceso de venta, filtros nuevos para detectar cualquier



LA SEDA DE BARCELONA

anomalía significativa en la gestión de pedidos de venta, así como los procedimientos para homogeneizar la información comercial y financiera de toda la organización.

Para diseñar y controlar los procedimientos sobre la Política de Ventas, la compañía cuenta con un **Comité de Créditos Comerciales**, encabezado por el director general, que tiene la función de establecer las normas a seguir en la concesión de créditos comerciales a los clientes. Con estas medidas, además, se pretende evitar la morosidad y maximizar el “cashflow” vía reducción de capital circulante.

### **Política de compras**

En relación a fortalecer las medidas de control sobre la Política de Compras, puesta en marcha con la entrada del nuevo equipo de gestión, se empezó con un rodaje inicial en la sede corporativa del Grupo, en El Prat de Llobregat, que en sus primeros meses de implementación ya se aprecian las mejoras previstas. Toda la información se encuentra disponible en el programa de gestión empresarial, SAP, hecho que redundará en la mejora de la transparencia de las transacciones, así como en el proceso de autorización, basándose en la correcta segregación de funciones, acorde con la nueva organización.

Se han establecido indicadores de control para la medición y seguimiento de las actividades críticas del proceso que permiten asegurar el cumplimiento, identificar riesgos, además de detectar puntos de mejora, un nuevo enfoque orientado a la optimización continua en cada proceso clave del negocio.

Con estos mecanismos de verificación interna y con todas las tareas de revisión y actualización de los procesos, se está consiguiendo mejor control, seguridad, trazabilidad e información disponible en tiempo real. Se espera



LA SEDA DE BARCELONA

que estas mejoras redunden en beneficio de la transparencia y en poder proporcionar información relevante, correcta, veraz, de forma simétrica y equitativa a los gestores involucrados y en tiempo útil.

En estos últimos meses, la compañía ha sido capaz de implementar los procesos necesarios en beneficio del rigor y transparencia de la organización, constituir, en un escenario complicado, un comité de auditoría formado por expertos en este ámbito- avalados por una sólida trayectoria profesional- y nombrar a una de las firmas más prestigiosas, a nivel internacional para auditar y verificar las cuentas anuales.