
DATOS IDENTIFICATIVOS DEL EMISOR

Fecha fin del ejercicio de referencia: [31/12/2020]

CIF: [A-28092583]

Denominación Social:

[**TECNICAS REUNIDAS, S.A.**]

Domicilio social:

[ARAPILES, 14 MADRID]

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 a la fecha de cierre del ejercicio, excluidos los consejeros:

Nombre o denominación social del accionista	% derechos de voto atribuidos a las acciones		% derechos de voto a través de instrumentos financieros		% total de derechos de voto
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	
ARIEL INVESTMENTS, LLC	0,00	3,01	0,00	0,00	3,01
FRANKLIN TEMPLETON INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	0,00	3,00	0,00	0,00	3,00
NORGES BANK	2,96	0,00	1,35	0,00	4,31
ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.U.	5,10	0,00	0,00	0,00	5,10
ARALTEC CORPORACIÓN, S.L.U.	31,99	0,00	0,00	0,00	31,99
COLUMBIA MANAGEMENT INVESTMENT ADVISERS LLC	3,12	0,00	0,00	0,00	3,12

Nombre o denominación social del accionista	% derechos de voto atribuidos a las acciones		% derechos de voto a través de instrumentos financieros		% total de derechos de voto
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	
JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA	0,11	37,09	0,00	0,00	37,20

Detalle de la participación indirecta:

Nombre o denominación social del titular indirecto	Nombre o denominación social del titular directo	% derechos de voto atribuidos a las acciones	% derechos de voto a través de instrumentos financieros	% total de derechos de voto
ARIEL INVESTMENTS, LLC	ARIEL INVESTMENTS, LLC	3,01	0,00	3,01
FRANKLIN TEMPLETON INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	FRANKLIN TEMPLETON INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	3,00	0,00	3,00
JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA	ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.U.	5,10	0,00	5,10
JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA	ARALTEC CORPORACIÓN, S.L.U.	31,99	0,00	31,99

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

Movimientos más significativos

La entidad Columbia Management Investment Advisers LLC es titular de una participación significativa a cierre de ejercicio.

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

Nombre o denominación social del consejero	% derechos de voto atribuidos a las acciones		% derechos de voto a través de instrumentos financieros		% total de derechos de voto	% derechos de voto que <u>pueden ser transmitidos</u> a través de instrumentos financieros	
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto		Directo	Indirecto
DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA	0,01	0,01	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
DON RODOLFO MARTÍN VILLA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DON IGNACIO SÁNCHEZ-ASIAÍN SANZ	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00
% total de derechos de voto en poder del consejo de administración						0,06	

Detalle de la participación indirecta:

Nombre o denominación social del consejero	Nombre o denominación social del titular directo	% derechos de voto atribuidos a las acciones	% derechos de voto a través de instrumentos financieros	% total de derechos de voto	% derechos de voto que <u>pueden ser transmitidos</u> a través de instrumentos financieros
DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA	CASTILLO DEL POMAR, S.L.	0,01	0,00	0,01	0,00
DON IGNACIO SÁNCHEZ-ASIAÍN SANZ	DOÑA MARÍA ISABEL ALONSO MENDIGUREN	0,02	0,00	0,02	0,00

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, excepto las que se informen en el apartado A.6:

Nombre o denominación social relacionados	Tipo de relación	Breve descripción
Sin datos		

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:

Nombre o denominación social relacionados	Tipo de relación	Breve descripción
Sin datos		

A.6. Describa las relaciones, salvo que sean escasamente relevantes para las dos partes, que existan entre los accionistas significativos o representados en el consejo y los consejeros, o sus representantes, en el caso de administradores persona jurídica.

Explique, en su caso, cómo están representados los accionistas significativos. En concreto, se indicarán aquellos consejeros que hubieran sido nombrados en representación de accionistas significativos, aquellos cuyo nombramiento hubiera sido promovido por accionistas significativos, o que estuvieran vinculados a accionistas significativos y/o entidades de su grupo, con especificación de la naturaleza de tales relaciones de vinculación. En particular, se mencionará, en su caso, la existencia, identidad y cargo de miembros del consejo, o representantes de consejeros, de la sociedad cotizada, que sean, a su vez, miembros del órgano de administración, o sus representantes, en sociedades que ostenten participaciones significativas de la sociedad cotizada o en entidades del grupo de dichos accionistas significativos:

Nombre o denominación social del consejero o representante, vinculado	Nombre o denominación social del accionista significativo vinculado	Denominación social de la sociedad del grupo del accionista significativo	Descripción relación/cargo
DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA	ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.U.	ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.U.	El Sr. José Manuel Lladó Arburúa fue reelegido en la Junta General de 25/06/2020 como consejero dominical de la Sociedad a propuesta del accionista significativo Aragonesas Promoción de Obras y Construcciones, S.L.U.

A.7. 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

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:

A.8. Indique si existe alguna persona física o jurídica que ejerza o pueda ejercer el control sobre la sociedad de acuerdo con el artículo 5 de la Ley del Mercado de Valores. En su caso, identifíquela:

Sí
 No

A.9. Complete los siguientes cuadros sobre la autocartera de la sociedad:

A fecha de cierre del ejercicio:

Número de acciones directas	Número de acciones indirectas(*)	% total sobre capital social
2.198.034		3,93

(*) A través de:

Nombre o denominación social del titular directo de la participación	Número de acciones directas
Sin datos	

Explique las variaciones significativas habidas durante el ejercicio:

Explique las variaciones significativas

No se han producido variaciones significativas durante el ejercicio.

En todo caso, la Sociedad ha reportado trimestralmente las operaciones realizadas al amparo del contrato de liquidez suscrito con Santander Investment Bolsa que entró en vigor el 11 de julio 2017, adaptado a lo previsto en la Circular 1/2017, de 26 de abril, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores sobre los Contratos de Liquidez a los efectos de su aceptación como práctica de mercado.

A.10. Detalle las condiciones y plazo del mandato vigente de la junta de accionistas al consejo de administración para emitir, recomprar o transmitir acciones propias:

La Junta General Ordinaria de Accionistas celebrada el 25 de junio de 2020 adoptó los siguientes acuerdos:

Noveno

Delegar en el Consejo de Administración, con arreglo al régimen general sobre emisión de obligaciones y al amparo de lo dispuesto en los artículos 297.1.b), 417 y 511 de la Ley de Sociedades de Capital, el artículo 319 del Reglamento del Registro Mercantil, y en los artículos 6 y 20.p) de los Estatutos Sociales de la Sociedad, la facultad de emitir valores negociables de conformidad con las siguientes condiciones:

1. Valores objeto de la emisión.- Los valores negociables a que se refiere la presente delegación podrán ser bonos, obligaciones y demás valores de renta fija de análoga naturaleza, convertibles en acciones de nueva emisión de la Sociedad o canjeables por acciones en circulación de la Sociedad, así como warrants y otros instrumentos financieros que incorporen el derecho de opción a la suscripción de nuevas acciones o a la adquisición de acciones en circulación de la Sociedad y cualesquiera valores o instrumentos financieros que atribuyan una participación en las ganancias sociales.
 2. Plazo de la delegación.- La emisión de los valores objeto de la delegación podrá efectuarse en una o en varias veces, en cualquier momento, dentro del plazo máximo de cinco (5) años a contar desde la fecha de adopción del presente acuerdo.
 3. Importe máximo de la delegación.- El importe total máximo de la emisión o emisiones de obligaciones, bonos y otros valores de renta fija convertibles o canjeables, así como warrants u otros instrumentos financieros que se podrá acordar al amparo de la presente delegación será de doscientos millones de euros (200.000.000 €) o su equivalente en otra divisa al tiempo de su emisión.
 4. Alcance de la delegación.- Corresponderá al Consejo de Administración, al amparo de la delegación de facultades que aquí se acuerda y a título meramente enunciativo, no exhaustivo, determinar, para cada emisión, su importe, dentro del expresado límite cuantitativo global, forma de desembolso, el lugar de emisión - nacional o extranjero - y la moneda o divisa y en caso de que sea extranjera, su equivalencia en euros; la denominación o modalidad, ya sean bonos u obligaciones o warrants (que podrán a su vez liquidarse mediante la entrega física de las acciones o, en su caso, por diferencias), o cualquiera otra admitida en Derecho; la fecha o fechas de emisión; el número de valores y su valor nominal, que no será inferior al nominal de las acciones; en el caso de warrants y valores análogos que den derecho a la suscripción o adquisición de acciones, el precio de emisión y/o prima, el precio de ejercicio -que podrá ser fijo (determinado o determinable) o variable-, la relación de conversión y/o canje y el procedimiento, plazo y demás condiciones aplicables al ejercicio del derecho de suscripción de las acciones subyacentes o, en su caso, la exclusión de dicho derecho; el tipo de interés, fijo o variable, fechas y procedimientos de pago del cupón; el plazo de amortización y la fecha o fechas del vencimiento; las garantías, el tipo de reembolso, primas y lotes; la forma de representación, mediante títulos físicos o en anotaciones en cuenta o cualquier otro sistema admitido en Derecho; las cláusulas antidilución; el régimen de suscripción; el orden de prelación de los valores y sus eventuales cláusulas de subordinación; la legislación aplicable a la emisión; solicitar, en su caso, la admisión a negociación en mercados secundarios nacionales o extranjeros, de los valores que se emitan con los requisitos que en cada caso exija la normativa vigente; y, en general, cualquier otra condición de la emisión, así como, en su caso, designar al comisario y aprobar las reglas fundamentales que hayan de regir las relaciones jurídicas entre Técnicas Reunidas y el sindicato de tenedores de los valores que se emitan, caso de que resulte necesaria o se decida la constitución del citado sindicato.
- Asimismo, el Consejo de Administración queda facultado para, cuando lo estime conveniente, y sujeto, de resultar aplicable, a la obtención de las autorizaciones oportunas y a la conformidad de las asambleas de los correspondientes sindicatos u órganos equivalentes de los titulares de los valores, modificar las condiciones de los valores emitidos.
5. Bases y modalidades de conversión y/o canje.- A efectos de la determinación de las bases y modalidades de la conversión y/o canje, se acuerda establecer los siguientes criterios:

(i) Los valores que se emitan al amparo de este acuerdo serán convertibles y/o canjeables en acciones de la Sociedad con arreglo a una relación de conversión y/o canje fija o variable, determinada o determinable, quedando facultado el Consejo de Administración para determinar si son convertibles y/o canjeables, así como para determinar si son necesaria o voluntariamente convertibles y/o canjeables, a discreción o no del emisor, sujeto a condiciones o solo en determinados escenarios, y en el caso de que lo sean voluntariamente, a opción de su titular o de Técnicas Reunidas,

con la periodicidad y durante el plazo que se establezca en la emisión y que no podrá exceder de quince (15) años contados desde la fecha de emisión.

[Continúa en el apartado H]

A.11. Capital flotante estimado:

	%
Capital flotante estimado	62,80

A.12. Indique si existe cualquier restricción (estatutaria, legislativa o de cualquier índole) 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, así como aquellos regímenes de autorización o comunicación previa que, sobre las adquisiciones o transmisiones de instrumentos financieros de la compañía, le sean aplicables por normativa sectorial.

Sí
 No

A.13. 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.14. Indique si la sociedad ha emitido valores que no se negocian en un mercado regulado de la Unión Europea.

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

	Mayoría reforzada distinta a la establecida en el artículo 201.2 LSC para los supuestos del 194.1 LSC	Otros supuestos de mayoría reforzada
% establecido por la entidad para la adopción de acuerdos	0,00	50,01

El último párrafo del artículo 20 de los Estatutos Sociales establece que la Junta General solo podrá impartir instrucciones al Consejo de Administración o someter a su autorización la adopción por dicho órgano de decisiones en asuntos de gestión mediante acuerdos que cumplan los requisitos de información y mayoría previstos para las modificaciones estatutarias.

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.

Los arts. 20.g) de los Estatutos y 7.g) del Reglamento de la Junta General establecen que es competencia de la Junta acordar la modificación de los Estatutos y, en este sentido, las normas aplicables a la modificación de los Estatutos de la Sociedad son las establecidas en la Ley de Sociedades de Capital. En este sentido, será necesaria en primera convocatoria la concurrencia a la Junta de accionistas presentes o representados que posean, al menos, el 50 % del capital suscrito con derecho de voto, en cuyo caso bastará con que el acuerdo se adopte por mayoría absoluta. En segunda convocatoria será suficiente la concurrencia del 25 % de dicho capital, caso en el que se requerirá el voto favorable de los 2/3 del capital presente o representado en la Junta cuando en segunda convocatoria concurren accionistas que representen el 25 % o más del capital suscrito con derecho de voto sin alcanzar el 50 %.

Sin perjuicio de lo anterior, el Consejo es competente para cambiar el domicilio social dentro del territorio nacional según lo previsto en los arts. 285.2 de la LSC y 3 de los Estatutos Sociales.

Los derechos de los accionistas en relación con las Juntas son los que establece la LSC, reflejados en los arts. 14, 16 y 17 de los Estatutos y en el Reglamento de la Junta en los siguientes términos.

Derecho de información

El art. 12 del Reglamento de la Junta establece que desde el mismo día de publicación de la convocatoria de la Junta General y hasta el quinto día anterior al previsto para la celebración de la Junta General, inclusive, los accionistas podrán solicitar las informaciones o aclaraciones que estimen precisas acerca de los asuntos del orden del día, o formular por escrito las preguntas que consideren pertinentes. Además, con la misma antelación y forma, los accionistas podrán solicitar a los administradores las aclaraciones que estimen precisas sobre 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 y acerca del informe del auditor.

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 dirigidos a la dirección que especifique el correspondiente anuncio de convocatoria o, en defecto de dicha especificación, a la Oficina del Accionista. Serán admitidas como tales aquellas peticiones en las que el documento electrónico en cuya virtud se solicita la información incorpore la firma electrónica legalmente reconocida empleada por el solicitante, u otros mecanismos que, mediante acuerdo adoptado al efecto con carácter previo, considere el Consejo de Administración que reúna adecuadas garantías de autenticidad y de identificación del accionista que ejercita su derecho de información.

Cualquiera que sea el medio que se emplee para la emisión de las solicitudes de información, 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 Gestión de los Sistemas de Registro, Compensación y Liquidación de Valores, S.A. (Iberclear) para la Junta General 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 por escrito, una vez comprobada la identidad y condición de accionista del solicitante, hasta el día de celebración de la Junta General de Accionistas.

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

- (i) la información solicitada sea innecesaria para la tutela de los derechos del socio, existan razones objetivas para considerar que podría utilizarse para fines extra sociales o su publicidad perjudique a la Sociedad o a las sociedades vinculadas;
- (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, el veinticinco por ciento (25%) del capital.

[Continúa en el apartado H]

B.4. Indique los datos de asistencia en las juntas generales celebradas en el ejercicio al que se refiere el presente informe y los de los dos ejercicios anteriores:

Fecha junta general	Datos de asistencia				Total
	% de presencia física	% en representación	% voto a distancia		
			Voto electrónico	Otros	
27/06/2018	0,17	61,18	0,00	0,00	61,35
De los que Capital flotante	0,06	23,93	0,00	0,00	23,99
26/06/2019	3,95	60,24	0,01	0,00	64,20
De los que Capital flotante	0,06	21,32	0,01	0,00	21,39
25/06/2020	6,57	61,81	0,01	0,00	68,39
De los que Capital flotante	6,46	24,72	0,01	0,00	31,19

B.5. Indique si en las juntas generales celebradas en el ejercicio ha habido algún punto del orden del día que, por cualquier motivo, no haya sido aprobado por los accionistas:

- [] Sí
[√] No

B.6. Indique si existe alguna restricción estatutaria que establezca un número mínimo de acciones necesarias para asistir a la junta general, o para votar a distancia:

Sí
 No

Número de acciones necesarias para asistir a la junta general	50
Número de acciones necesarias para votar a distancia	50

B.7. Indique si se ha establecido que determinadas decisiones, distintas a las establecidas por Ley, que entrañan una adquisición, enajenación, la aportación a otra sociedad de activos esenciales u otras operaciones corporativas similares, deben ser sometidas a la aprobación de la junta general de accionistas:

Sí
 No

B.8. 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.

Para acceder a la información sobre Gobierno Corporativo, deberá pincharse en la pestaña "Accionistas e inversores/Gobierno corporativo" y posteriormente en la pestaña "Documentos de Gobierno Corporativo". En este mismo apartado consta la información sobre las Juntas Generales.

C. ESTRUCTURA DE LA ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD

C.1. Consejo de administración

C.1.1 Número máximo y mínimo de consejeros previstos en los estatutos sociales y el número fijado por la junta general:

Número máximo de consejeros	15
Número mínimo de consejeros	7
Número de consejeros fijado por la junta	14

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

Nombre o denominación social del consejero	Representante	Categoría del consejero	Cargo en el consejo	Fecha primer nombramiento	Fecha último nombramiento	Procedimiento de elección
DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ		Otro Externo	VICEPRESIDENTE 3º	10/05/2006	27/06/2018	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DOÑA PETRA MATEOS-APARICIO MORALES		Independiente	CONSEJERO	29/02/2016	25/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON WILLIAM BLAINE RICHARDSON		Otro Externo	CONSEJERO	22/06/2011	25/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA		Independiente	CONSEJERO	22/06/2011	25/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON JUAN MIGUEL ANTOÑANZAS PÉREZ-EGEA		Otro Externo	VICEPRESIDENTE 2º	10/05/2006	27/06/2018	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON ALFREDO BONET BAIGET		Independiente	CONSEJERO	27/06/2018	27/06/2018	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

Nombre o denominación social del consejero	Representante	Categoría del consejero	Cargo en el consejo	Fecha primer nombramiento	Fecha último nombramiento	Procedimiento de elección
DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA		Independiente	CONSEJERO COORDINADOR INDEPENDIENTE	27/06/2018	27/06/2018	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON JUAN LLADÓ ARBURÚA		Ejecutivo	PRESIDENTE	10/05/2006	25/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA		Dominical	CONSEJERO	10/05/2006	25/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON FRANCISCO JAVIER GÓMEZ-NAVARRO NAVARRETE		Otro Externo	CONSEJERO	10/05/2006	27/06/2018	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON RODOLFO MARTÍN VILLA		Otro Externo	CONSEJERO	26/06/2019	26/06/2019	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON ADRIÁN RENÉ LAJOUS VARGAS		Independiente	CONSEJERO	29/06/2016	25/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DOÑA INÉS ELVIRA ANDRADE MORENO		Independiente	CONSEJERO	25/06/2020	25/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DON IGNACIO SÁNCHEZ-ASIAÍN SANZ		Independiente	CONSEJERO	25/06/2020	25/06/2020	ACUERDO JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

Número total de consejeros

14

Indique los ceses que, ya sea por dimisión o por acuerdo de la junta general, se hayan producido en el consejo de administración durante el periodo sujeto a información:

Nombre o denominación social del consejero	Categoría del consejero en el momento del cese	Fecha del último nombramiento	Fecha de baja	Comisiones especializadas de las que era miembro	Indique si el cese se ha producido antes del fin del mandato
DON JOSÉ LLADÓ FERNÁNDEZ-URRUTIA	Ejecutivo	29/06/2016	25/06/2020	Ninguna	NO
DON ÁLVARO GARCÍA-AGULLÓ LLADÓ	Dominical	29/06/2016	25/06/2020	Ninguna.	NO

Causa del cese, cuando se haya producido antes del término del mandato y otras observaciones; información sobre si el consejero ha remitido una carta al resto de miembros del consejo y, en el caso de ceses de consejeros no ejecutivos, explicación o parecer del consejero que ha sido cesado por la junta general

Con la finalidad de facilitar el nombramiento de los Sres. Inés Elvira Andrade Moreno e Ignacio Sánchez-Asiaín Sanz, como nuevos consejeros independientes propuestos por la Comisión de Nombramientos y Retribuciones, y considerando que su mandato como consejeros finalizaba el 29/06/2020 y la fecha de celebración de la Junta General de Accionistas estaba prevista para el 25/06/2020, en la sesión del Consejo de Administración celebrada el 25/05/2020 inmediatamente antes del comienzo de la Junta General se hizo constar verbalmente la voluntad de los Sres. Lladó Fernandez-Urrutia y Garcia-Agulló Lladó de no continuar siendo miembros del Consejo de Administración de Técnicas Reunidas, S.A. con efectos desde la mencionada Junta General de Accionistas.

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

CONSEJEROS EJECUTIVOS		
Nombre o denominación social del consejero	Cargo en el organigrama de la sociedad	Perfil
DON JUAN LLADÓ ARBURÚA	Presidente Ejecutivo	Economista Universidad de Georgetown-Washington DC. MBA. Master of Business Administration en la Universidad de Austin, Tejas. Tesorero de Argentaria (1997-1998). Vicepresidente 1º de Técnicas Reunidas, S.A. desde el año 1998 y Presidente Ejecutivo desde 25 de junio de 2020.

Número total de consejeros ejecutivos	1
% sobre el total del consejo	7,14

CONSEJEROS EXTERNOS DOMINICALES

Nombre o denominación social del consejero	Nombre o denominación del accionista significativo a quien representa o que ha propuesto su nombramiento	Perfil
DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA	ARAGONESAS PROMOCIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES, S.L.U.	BSBA por la Universidad de Georgetown y MBA por la Universidad de Chicago. Profesionally ha sido gerente de la división de financiación internacional corporativa de Citibank N.A. (1986-1990), Director General del Chase Manhattan Bank con responsabilidad de Global Market Sales para España (1990-2001). Subdirector General adjunto de Banesto, con responsabilidades sobre el área de Internacional y Tesorería (2001-2004). Socio fundador de Summa Financial Services (2004-actualidad). Managing director de Ideon Financial Services (2008-actualidad). Pertenece al consejo de administración de Aragonesas Promoción de Obras y Construcciones, S.L. (consejero), Araltec, S.L. (vicepresidente), Layar Castilla, S.A. (presidente), Summa Investment Solutions, S.A. (presidente), Choice Financial Solutions, S.L. (consejero), Fintonic Servicios Financieros, S.L. (consejero) y León Valores S.A., SICAV (consejero).

Número total de consejeros dominicales	1
% sobre el total del consejo	7,14

CONSEJEROS EXTERNOS INDEPENDIENTES

Nombre o denominación social del consejero	Perfil
DOÑA PETRA MATEOS-APARICIO MORALES	Doctora "cum laude" en Ciencias Económicas y Empresariales por la Universidad Complutense de Madrid y Catedrática de Economía Financiera. Vicepresidenta de la Cámara de Comercio España-Estados Unidos desde julio de 2011 y consejera de Unicaja Banco desde febrero de 2014. Ha sido Presidenta Ejecutiva de Hispasat (2004-2012), Presidenta no ejecutiva de Hisdesat (2005-2011), Consejera de Hispamar Satélites (Brasil), Consejera de Xtar Llc (Estados Unidos) desde 2005 hasta 2012 y Consejera independiente de Solvay (2009- 2013). Desde 1983 hasta julio de 1985 fue Consejera de Iberia y del Banco Exterior de España, donde fue Directora General Adjunta desde 1985 hasta 1987. También ha sido Consejera del Banco CEISS (2004-2018) del Grupo Unicaja, desde 2014 hasta su fusión con Unicaja en septiembre de 2018. Con amplia experiencia académica, ha sido (1982-2015) Catedrática de Economía Financiera del Departamento de Economía de la Empresa y Contabilidad de la Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales de la UNED y Catedrática de Economía Financiera en el Colegio Universitario de Estudios Financieros (CUNEF), así como vocal de la Junta Directiva Nacional del Instituto Español Analistas Financieros (IEAF) (2011-2017) y miembro del Consejo de ANECA (2009-2015). Ha recibido diversos premios y distinciones, entre otros: Caballero de la Orden de la Legión de Honor de la República Francesa, Business Leader of the Year (2010) de la Cámara de

CONSEJEROS EXTERNOS INDEPENDIENTES	
Nombre o denominación social del consejero	Perfil
	Comercio España-Estados Unidos y Premio de la Fundación Women Together (2009) del Consejo Económico y Social de las Naciones Unidas (ECOSOC).
DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA	Licenciado en Ciencias Económicas y Derecho por la Universidad Comercial de Deusto de Bilbao. Cuenta con una dilatada experiencia tras 52 años de carrera profesional en el sector industrial (9 años), financiero (23 años), donde llegó a ser Vicepresidente y Consejero Delegado del Consejo de Administración de BBV y de BBVA, consultoría (14 años), I+D+i (2 años) y 4 años en la Administración Pública, como Consejero de Economía y Hacienda en el primer Gobierno Vasco, de 1980 a 1984. Además, durante siete años fue profesor universitario en la Universidad Comercial de Deusto, en materias relacionadas con la transformación de la empresa y la gestión avanzada, y posteriormente ha colaborado con distintas escuelas de negocios (Deusto Business School, IESE, ESADE, etc.) Desde el año 2002, es Presidente Ejecutivo de Economía, Empresa, Estrategia, empresa de consultoría estratégica creada por él mismo. Compagina este cargo con el de Consejero y Asesor de distintas empresas y coopera con distintas actividades universitarias y sociales.
DON ALFREDO BONET BAIGET	Licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales por la Universidad Complutense de Madrid y Técnico Comercial y Economista del Estado. Consejero Económico y Comercial de España en Miami (1987-1991) y Milán (1993-1997). Director general de Altair Asesores (1997-2001). Director general de Promoción del Instituto Español de Comercio Exterior (ICEX) (2001-2004). Secretario general de Comercio Exterior y miembro de los Consejos de Administración del Instituto de Crédito Oficial (ICO) y Navantia (2004-2010). Secretario de Estado de Comercio Exterior y Presidente del ICEX y de Invest in Spain (2010-2012). Consejero Económico y Comercial Jefe en la Delegación de España ante la OCDE (2012-2015). Director Internacional de la Cámara de Comercio de España (2015-2018). Secretario general del Círculo de Empresarios (2018-actualidad).
DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA	Licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales por la Universidad Complutense. Entre otros, ha ocupado los siguientes cargos: - KPMG España - departamento de consultoría (1988-1989). - JP Morgan (1989-2002); - Consejero de The Chase Manhattan Bank (1998-2002). - Managing Director de Banca Corporativa de The Chase Manhattan Bank en España (1998-2002). - Banesto (2002-2010); - Director General Adjunto Banca de Empresas (2002). - Director General de Banca Mayorista (2006). - Grupo Banca March (2010-2017); - Presidente Banco Inversis. - Consejero Delegado de Banca March. - Consejero y miembro de la Comisión de Auditoría de Corporación Financiera Alba, consejero y miembro de la Comisión Ejecutiva de Ebro, consejero de Consulnor y consejero de Aegon España. Además, es Director General Adjunto de Banco Sabadell (2018-actualidad).
DON ADRIÁN RENÉ LAJOUS VARGAS	Licenciado en Economía por la Universidad Autónoma de México y Maestro en Economía por el King's College de la Universidad de Cambridge. Fue profesor e investigador de tiempo completo de El Colegio de México (1971-76). Trabajó en la Secretaría de Energía de México entre 1977 y 1982, donde fue Director General de Energía. En 1983 ingresó a Pemex, ocupando una serie de puestos ejecutivos: Coordinador Ejecutivo de Comercio Exterior, Director Corporativo de Planeación, Director de Operaciones (COO) y Director de Refino. En 1994 fue designado Director General de Pemex (CEO) y presidente de los consejos de administración de las empresas operativas de Pemex, puestos a los que renunció en diciembre de 1999. Actualmente, el Sr. Lajous es investigador visitante en el Centro de Política Energética Global de la Universidad de Columbia, presidente de Petrométrica, SC, Director no-Ejecutivo de Ternium y de Técnicas

CONSEJEROS EXTERNOS INDEPENDIENTES

Nombre o denominación social del consejero	Perfil
	Reunidas, así como del Instituto de Estudios Energéticos de Oxford y el Centro Mario Molina. Es también miembro del consejo de la Fundación de El Colegio de México. Ha presidido el Instituto de Estudios Energéticos de Oxford y ha sido miembro de los consejos de administración de Schlumberger, Repsol, Trinity Industries, la Comisión Federal de Electricidad y de otras empresas industriales y financieras estatales. De 2001 a 2011 fue asesor de Mckinsey & Co. y también asesor del Banco Mundial.
DOÑA INÉS ELVIRA ANDRADE MORENO	Licenciada en Finanzas y Negocios Internacionales por la Universidad de Georgetown y, del mismo modo, ha cursado un Programa de Finanzas y Comercio Internacional en la Universidad de Oxford. Profesionalmente, ha sido asistente del Vicepresidente del Departamento de Análisis Financieros, Fusiones y Adquisiciones en JP Morgan, social fundadora de Citius, S.A., responsable de marketing de Socios Financieros, participado en Inversiones Ibersuizas. directora de inversiones de iNova Capital y directora general del Grupo Rio Real. Actualmente, la Sra. Andrade es "group Vice Chair" y social de Altamar Capital Partners Group.
DON IGNACIO SÁNCHEZ-ASIAÍN SANZ	Licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales por la Universidad Comercial de Deusto y MBA con especialidad en Intermediación Financiera por The Wharton School – University of Pennsylvania. Profesionalmente, D. Ignacio Sánchez-Asiaín Sanz ha sido analista bursátil en Prescott Ball & Turben, gestor de proyectos en Europa, miembro del European Senior Advisory Board y Senior Advisor de Iberia en Oliver Wyman & Co., Director Desarrollo Negocio Internacional, Director General Banca Privada, Director General Sistemas y Operaciones y miembro del Comité de Dirección en el Grupo BBVA, director general de BBK – Bilbao Bizkaia Kutxa, director general corporativo de Kutxabank y consejero delegado del Banco Popular. Actualmente, D. Ignacio Sánchez-Asiaín Sanz es presidente y consejero de Gobertia Global, Gobertia CEE, Gobertia España y Gobertia Perú.

Número total de consejeros independientes	7
% sobre el total del consejo	50,00

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.

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	Descripción de la relación	Declaración motivada
Sin datos		

OTROS CONSEJEROS EXTERNOS

Se identificará a los otros consejeros externos y se detallarán los motivos por los que no se puedan considerar dominicales o independientes y sus vínculos, ya sea con la sociedad, sus directivos, o sus accionistas:

Nombre o denominación social del consejero	Motivos	Sociedad, directivo o accionista con el que mantiene el vínculo	Perfil
DON JUAN MIGUEL ANTOÑANZAS PÉREZ-EGEA	El Sr. Antoñanzas ha ejercido el cargo de consejero independiente durante un periodo continuado superior a 12 años.	TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.	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.
DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ	El Sr. de Asúa ha ejercido el cargo de consejero independiente durante un periodo continuado superior a 12 años.	TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.	Economista e Informático por la Universidad Complutense de Madrid y graduado en Administración de Empresas 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, Presidente y Consejero Delegado de IBM España y consejero de IBM World Trade Corp. Vicepresidente Primero del Grupo Banco Santander desde el 2004 hasta febrero del 2015.
DON FRANCISCO JAVIER GÓMEZ-NAVARRO NAVARRETE	El Sr. Gómez-Navarro ha ejercido el cargo de consejero independiente durante un periodo continuado superior a 12 años.	TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.	Licenciado en Ingeniería Industrial, especialidad de Química, en la Escuela Superior de Ingenieros Industriales de Madrid y estudió Ciencias Económicas. Ha desarrollado diversos cargos directivos o

OTROS CONSEJEROS EXTERNOS

Se identificará a los otros consejeros externos y se detallarán los motivos por los que no se puedan considerar dominicales o independientes y sus vínculos, ya sea con la sociedad, sus directivos, o sus accionistas:

Nombre o denominación social del consejero	Motivos	Sociedad, directivo o accionista con el que mantiene el vínculo	Perfil
			<p>ejecutivos en Editorial Tania (1979-1983), Feria Internacional de Turismo (1980-1983), de la que es fundador, o Viajes Marsans (1983-1985), donde ocupa el cargo de Presidente - Director General. En el ámbito público, fue nombrado Secretario de Estado - Presidente del Consejo Superior de Deportes (1987-1993) y, posteriormente, Ministro de Comercio y Turismo y Cooperación Internacional (1993-1996) y Gobernador, en nombre de España, de los Bancos de Desarrollo (Banco Iberoamericano, Banco Asiático y Banco Africano) entre 1993 y 1996. Posteriormente, fue nombrado Presidente del Consejo Superior de Cámaras de Comercio, Industria y Navegación de España (2005-2011) y Presidente ejecutivo de Aldeasa (2005-2012). Actualmente, está al frente de la consultora MBD, dedicada a la consultoría empresarial, a fusiones y adquisiciones, y es consejero de Promotora de Informaciones, S.A. desde noviembre de 2017. Está en posesión de importantes condecoraciones españolas e internacionales, entre otras las Grandes Cruces de Carlos III, del Mérito Civil de España y del Mérito Deportivo, la medalla de Oro de Turismo y otras importantes condecoraciones españolas e hispanoamericanas, la Orden del Mérito de Francia en su máxima categoría, la Orden</p>

OTROS CONSEJEROS EXTERNOS

Se identificará a los otros consejeros externos y se detallarán los motivos por los que no se puedan considerar dominicales o independientes y sus vínculos, ya sea con la sociedad, sus directivos, o sus accionistas:

Nombre o denominación social del consejero	Motivos	Sociedad, directivo o accionista con el que mantiene el vínculo	Perfil
			Olímpica de Oro o el Cóndor de los Andes de Bolivia.
DON WILLIAM BLAINE RICHARDSON	El Sr. Richardson tiene una vinculación contractual con la Sociedad.	TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.	Licenciado en Ciencias Políticas por la Universidad de Tufts (Medford/Somerville) en 1970. Máster en Asuntos Exteriores en la Escuela Fletcher de Ley y Diplomacia, perteneciente a la misma Universidad de Tufts, en 1971. Miembro en la Cámara de Representantes por el Estado de Nuevo Méjico (1983- 1997). Embajador de Estados Unidos ante las Naciones Unidas (1997-1998). Secretario de Estado de Energía (1998-2001). Gobernador del Estado de Nuevo Méjico por primera vez en 2002, reelegido en el año 2006. Presidente del Consejo Asesor Internacional de Apco Worldwide. Miembro de numerosos Consejos consultivos de entidades con y sin ánimo de lucro.
DON RODOLFO MARTÍN VILLA	El Sr. Martín Villa pertenecía al Consejo de Administración de Initec Plantas Industriales, S.A.U., filial íntegramente participada por Técnicas Reunidas, S.A., en el momento de su nombramiento como consejero y había percibido durante los últimos ejercicios diversas cantidades como consejero de dicha entidad.	TÉCNICAS REUNIDAS, S.A.	Ingeniero industrial. Miembro del Cuerpo de inspectores de Finanzas del Estado. Gobernador Civil de Barcelona (1974-1975). Ministro de Relaciones Sindicales (1975-1976), Gobernación e Interior (1976-1979 y Administración Territorial (1980-1981). Vicepresidente del Gobierno (1981-1982). Diputado al Congreso (1979-1983 y 1989-1997). Presidente de las Comisiones de Presupuestos (1989-1996), Justicia e Interior (1996-1997) y del Pacto de Toledo sobre las pensiones públicas. Presidente de Ibercobre (1979-1980), de

OTROS CONSEJEROS EXTERNOS

Se identificará a los otros consejeros externos y se detallarán los motivos por los que no se puedan considerar dominicales o independientes y sus vínculos, ya sea con la sociedad, sus directivos, o sus accionistas:

Nombre o denominación social del consejero	Motivos	Sociedad, directivo o accionista con el que mantiene el vínculo	Perfil
			U.C.B. España (Unión Chimique Belge) (1990-97), de la Comisión de Control de la Caja de Ahorros de Madrid (1993-1997). Presidente de Endesa, S.A. (1997-2002), Endesa Italia (2001-2003) y Enersis (Chile) (1997-1999). Presidente de Sogecable, S.A. (2004-2010). Vocal del Patronato de la Universidad Pontificia de Salamanca, del Colegio Libre de Eméritos Universitarios y de la Fundación Ramón Menéndez Pidal.

Número total de otros consejeros externos	5
% sobre el total del consejo	35,71

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

Nombre o denominación social del consejero	Fecha del cambio	Categoría anterior	Categoría actual
Sin datos			

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

	Número de consejeras				% sobre el total de consejeros de cada categoría			
	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
Ejecutivas					0,00	0,00	0,00	0,00
Dominicales					0,00	0,00	0,00	0,00
Independientes	2	1	1	1	28,57	20,00	16,67	12,50
Otras Externas					0,00	0,00	0,00	0,00
Total	2	1	1	1	14,29	7,14	7,14	7,69

C.1.5 Indique si la sociedad cuenta con políticas de diversidad en relación con el consejo de administración de la empresa por lo que respecta a cuestiones como, por ejemplo, la edad, el género, la discapacidad, o la formación y experiencia profesionales. Las entidades pequeñas y medianas, de acuerdo con la definición contenida en la Ley de Auditoría de Cuentas, tendrán que informar, como mínimo, de la política que tengan establecida en relación con la diversidad de género.

- Sí
 No
 Políticas parciales

En caso afirmativo, describa estas políticas de diversidad, sus objetivos, las medidas y la forma en que se ha aplicado y sus resultados en el ejercicio. También se deberán indicar las medidas concretas adoptadas por el consejo de administración y la comisión de nombramientos y retribuciones para conseguir una presencia equilibrada y diversa de consejeros.

En caso de que la sociedad no aplique una política de diversidad, explique las razones por las cuales no lo hace.

Descripción de las políticas, objetivos, medidas y forma en que se han aplicado, así como los resultados obtenidos

La Sociedad aprobó durante el ejercicio 2020 diversas políticas corporativas, entre las que se encuentra la Política de Selección de Consejeros y de Diversidad en el Consejo de Administración de Técnicas Reunidas, S.A. (la "Política").

Esta Política tiene por objeto determinar los criterios que el Consejo de Administración de Técnicas Reunidas tendrá en cuenta en los procesos de selección, nombramiento y reelección de los miembros del Consejo de Administración de la Sociedad, así como los criterios y requisitos para una composición del Consejo de Administración adecuada y diversa. Además, entre sus principios generales se encuentran promover la composición adecuada del Consejo para el mejor ejercicio de sus funciones, el fomento de la diversidad en su composición del Consejo y sus Comisiones (entre otros aspectos, en cuanto a conocimientos, experiencias, procedencia geográfica, edad y género), la no discriminación e igualdad de trato (por el que los procedimientos de selección no adolecerán de sesgos implícitos que puedan implicar discriminación alguna de cualquier clase, ya sea por razón de raza, sexo, edad, discapacidad o por cualquier otro motivo), la transparencia en la selección de candidatos y el cumplimiento de los principios de buen gobierno.

Asimismo, y de acuerdo con el artículo 14.2 del Reglamento del Consejo, a la Comisión de Nombramientos y Retribuciones le corresponde establecer un objetivo de representación para el sexo menos representado en el Consejo de Administración y elaborar orientaciones sobre cómo alcanzar dicho objetivo.

En particular, la Sociedad realiza un especial esfuerzo para la búsqueda de candidatas que reúnan el perfil exigido con ocasión de las futuras vacantes, tal y como se detalla en el apartado C.1.6 siguiente.

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 que la compañía busque deliberadamente e incluya entre los potenciales candidatos, mujeres que reúnan el perfil profesional buscado y que permita alcanzar una presencia equilibrada de mujeres y hombres. Indique también si entre estas medidas está la de fomentar que la compañía cuente con un número significativo de altas directivas:

Explicación de las medidas

En aquellos casos en los que la Sociedad ha tenido la oportunidad de iniciar un procedimiento de selección debido a la existencia de una vacante o a otros factores, este procedimiento ha tenido en cuenta los antes referidos criterios de diversidad incorporados en los textos corporativos y, en particular, la evitación en los procedimientos de selección de cualquier tipo de discriminación por razón de género y en este sentido ha potenciado la posibilidad de candidatas mujeres. Adicionalmente, la Sociedad ha aprobado durante el ejercicio 2020 la Política de Selección de Consejeros y de Diversidad en el Consejo de Administración de Técnicas Reunidas, S.A. (la "Política") que, en lo que respecta a la selección de consejeras, contiene los principios mencionados en el punto C.1.5.

Del mismo modo, en lo que respecta a las medidas para fomentar que la Sociedad cuente con un número significativo de altas directivas, la Política establece expresamente que "(...) con el fin de promover la diversidad de género, la Sociedad procurará establecer medidas que fomenten

que la Sociedad cuente con un número significativo de altas directivas, sin perjuicio de los criterios esenciales de mérito y capacidad que deben regir en todos los procesos de selección de personal de la Sociedad y su Grupo. Asimismo, deberá velar por la diversidad cultural y por la presencia de miembros con conocimientos y experiencia internacional".

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

Explicación de los motivos

De conformidad con lo dispuesto en los apartados anteriores, ante la existencia de una nueva vacante en el Consejo, como ocurrió en la Junta General Ordinaria de 25 de junio de 2020 ante la no reelección de dos de los ocho consejeros que finalizaban su mandato, los procedimientos de selección para la cobertura de dichas vacantes iniciados por la Comisión de Nombramientos y Retribuciones incluyeron entre sus criterios el cumplimiento del principio de diversidad, sin perjuicio de los demás requisitos de competencia, experiencia, disponibilidad, condiciones personales de libertad de juicio y criterio para el adecuado desempeño del cargo que deben reunir los miembros del Consejo de la Sociedad, teniendo en cuenta asimismo las necesidades y la composición del Consejo de Administración en su conjunto y no sólo la idoneidad individual de sus miembros y asimismo la conveniencia de dotar a la estructura del Consejo de Administración de una cierta estabilidad que garantice un mejor cumplimiento de sus funciones en el medio plazo.

En este sentido, y sin perjuicio de que la Sociedad prima en todo caso la idoneidad de los candidatos a ser designados consejeros con independencia de su género atendiendo en todo caso a las necesidades de la Sociedad en ese momento, tras la adecuada y completa valoración por parte de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones y del Consejo de Administración, finalmente la propuesta de nuevos nombramientos que se ha sometido a la Junta General Ordinaria de 25 de junio de 2020 incluyó entre los candidatos que se consideraron más adecuados a una Consejera, incrementándose por tanto la presencia de mujeres en el Consejo de Administración de la Sociedad.

Fruto de este proceso, en el que participaron órganos corporativos como la Comisión de Nombramientos y Retribuciones y, en última instancia, el Consejo de Administración, la Sociedad sometió a la consideración de la Junta General Ordinaria la propuesta de nombramiento de una consejera y de un consejero (D.ª Inés Andrade Moreno y de D. Ignacio Sánchez-Asiain Sanz). Estas propuestas fueron aprobadas de forma prácticamente unánime (99,73 % de votos a favor en el caso de D.ª Inés Andrade Moreno y 99,66 % en el caso de D. Ignacio Sánchez-Asiain Sanz).

Del mismo modo, la Sociedad ha incidido en la búsqueda de directivas con motivo de la actualización de su organigrama. En este sentido, la Sociedad ha efectuado numerosos nombramientos de directivas durante el ejercicio 2020 en cargos que, aunque no reúnen todos los requisitos establecidos por la normativa aplicable para ser consideradas altas directivas, se encuentran en un escalón inmediatamente inferior a este, algo que incrementa sus posibilidades de ser consideradas altas directivas en un futuro.

C.1.7 Explique las conclusiones de la comisión de nombramientos sobre la verificación del cumplimiento de la política dirigida a favorecer una composición apropiada del consejo de administración.

La Comisión de Nombramientos y Retribuciones de la Sociedad ha concluido que la política dirigida a favorecer una composición apropiada del Consejo de Administración, formalizada tras la aprobación por el Consejo de Administración de la Sociedad de la Política selección de Consejeros y de diversidad en el Consejo de Administración de Técnicas Reunidas, S.A., ha funcionado de forma satisfactoria ya que ha permitido aumentar la diversidad de género (el porcentaje de consejeras se ha incrementado del 7,14 % al 14,28 %) y reducir la edad media del Consejo de Administración durante el ejercicio 2020, incorporando perfiles que resultan idóneos en función de las características de las vacantes a cubrir y de la composición de los órganos de gobierno de la Sociedad.

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 3% del capital:

Nombre o denominación social del accionista	Justificación
Sin datos	

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, en el caso de que existan, los poderes y las facultades delegadas por el consejo de administración en consejeros o en comisiones del consejo:

Nombre o denominación social del consejero o comisión	Breve descripción
JUAN LLADÓ ARBURÚA	El Consejo de Administración delegó en su Presidente Ejecutivo todos los poderes delegables del Consejo de Administración excepto los consignados en el artículo 25 de los Estatutos Sociales respecto a la elección del Presidente y los Vicepresidentes o los que sean indelegables por disposición legal o de la normativa interna de la Sociedad. Del mismo modo, según se establece en ese mismo artículo de los Estatutos Sociales, el Presidente, en caso de ser Consejero ejecutivo, será considerado como superior ejecutivo de la Sociedad y estará investido de las atribuciones necesarias para el ejercicio de esta autoridad, que le serán delegadas por el Consejo de Administración. Los poderes delegados al Presidente podrán ser delegados a terceras personas.

C.1.10 Identifique, en su caso, a los miembros del consejo que asuman cargos de administradores, representantes 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	¿Tiene funciones ejecutivas?
DON JUAN LLADÓ ARBURÚA	Española de Investigación y Desarrollo, S.A.	Vicepresidente	NO
DON JUAN LLADÓ ARBURÚA	Técnicas Reunidas Internacional, S.A.	Vicepresidente 1º	NO
DON JUAN LLADÓ ARBURÚA	Master SA de Ingeniería y Arquitectura	Consejero	NO
DON JUAN LLADÓ ARBURÚA	Técnicas Reunidas Proyectos Internacionales, S.A.U.	Administrador mancomunado	SI

C.1.11 Detalle, en su caso, los consejeros o representantes de consejeros personas jurídicas de su sociedad, que sean miembros del consejo de administración o representantes de consejeros personas jurídicas de otras entidades cotizadas en mercados regulados distintas de su grupo, que hayan sido comunicadas a la sociedad:

Nombre o denominación social del consejero	Denominación social de la entidad cotizada	Cargo
Sin datos		

C.1.12 Indique y, en su caso explique, si la sociedad ha establecido reglas sobre el número máximo de consejos de sociedades de los que puedan formar parte sus consejeros, identificando, en su caso, dónde se regula:

- Sí
 No

C.1.13 Indique los importes de los conceptos relativos a la remuneración global del consejo de administración siguientes:

Remuneración devengada en el ejercicio a favor del consejo de administración (miles de euros)	4.240
Importe de los derechos acumulados por los consejeros actuales en materia de pensiones (miles de euros)	
Importe de los derechos acumulados por los consejeros antiguos en materia de pensiones (miles de euros)	

C.1.14 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/s
DON EDUARDO SAN MIGUEL GONZÁLEZ DE HEREDIA	Director General de Finanzas
DON MIGUEL PARADINAS MÁRQUEZ	Director General Adjunto
DOÑA LAURA BRAVO RAMASCO	Secretaria del Consejo de Administración
DON JOSÉ MARÍA GONZÁLEZ VELAYOS	Auditor Interno
DON ARTHUR W. CROSSLEY SANZ	Director General Comercial
DON HUGO MÍNGUEZ CAMPOS	Director General de Recursos Humanos y Servicios Generales
DON JESÚS ANTONIO RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ	Director General de Operaciones
DON GONZALO PARDO MOCOROA	Director de Operaciones División Energía
DON JUAN JOSÉ FRANCO MERINO	Director de Operaciones División Industrial
DON PABLO ANDRÉS SAEZ	Director de Operaciones División Upstream
DON EMILIO GÓMEZ ACEVEDO	Director de Asesoría Jurídica

Número de mujeres en la alta dirección	1
Porcentaje sobre el total de miembros de la alta dirección	9,09

Remuneración total alta dirección (en miles de euros)	4.877
---	-------

C.1.15 Indique si se ha producido durante el ejercicio alguna modificación en el reglamento del consejo:

Sí
 No

Descripción modificaciones

El Consejo de Administración de la Sociedad ha aprobado dos modificaciones del Reglamento del Consejo de Administración durante el ejercicio 2020:

-Reforma aprobada en junio de 2020:

La modificación del Reglamento del Consejo tuvo como finalidad principal incorporar las Guías Técnicas 3/2017 y 1/2019 de la CNMV en relación con las Comisiones del Consejo:

En relación con la Comisión Auditoría y Control, se incorporaron determinados principios básicos de la Guía Técnica 3/2017 de la CNMV sobre Comisiones de Auditoría ("Guía Técnica 3/2017") en relación con la composición, funciones y funcionamiento de la Comisión, resistematizando las funciones del artículo 13 conforme a los criterios seguidos por la Guía Técnica 3/2017. Del mismo modo, se incorporaron expresamente determinadas Recomendaciones del CBG relativas a las funciones/competencias de la Comisión que la Sociedad ya venía cumpliendo pero que no se recogían en sus textos corporativos.

Se modificó la denominación actual del Comité por "Comisión de Auditoría y Control", algo que requirió a su vez la modificación de los artículos 3, 5.1.(xii), 12, 36 (antiguo 35) y 40 (antiguo 39) del Reglamento, adaptando de este modo la nomenclatura de la Comisión a la utilizada en la normativa y recomendaciones aplicables a la Sociedad, entre otras, la LSC y la Guía Técnica 3/2017 y unificando así la denominación de las Comisiones asesoras del Consejo.

En relación con la Comisión de Nombramientos y Retribuciones, se incorporaron determinados principios básicos de la Guía Técnica 1/2019 de la CNMV sobre Comisiones de Nombramientos y Retribuciones ("Guía Técnica 1/2019") en relación con la composición, funciones y funcionamiento de la Comisión, resistematizando las funciones del artículo 14 conforme a los criterios seguidos por la Guía Técnica 1/2019.

Se adaptó la composición del Consejo (artículo 7) al número de miembros previsto en los Estatutos: entre 7 y 15 miembros.

Asimismo, se modificaron los artículos 10 y 11 para establecer que el Secretario y Vicesecretario del Consejo lo serán también de todas las Comisiones Delegadas o asesoras del Consejo, en coordinación con la modificación propuesta al artículo 25 de los Estatutos Sociales en este sentido.

Por otro lado, se modificó el artículo 8 para flexibilizar la figura del Presidente del Consejo permitiendo que el cargo de Presidente recaiga tanto en un consejero ejecutivo como no ejecutivo (en consonancia con la propuesta de modificación del artículo 25 de los Estatutos).

Asimismo, se incorporaron a los artículos 6 y 14 del Reglamento los aspectos relativos a la diversidad contemplados en la LSC por la Ley 11/2018, de 28 de diciembre, introduciendo asimismo entre las funciones de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones la de "Proponer al Consejo de Administración la política de diversidad sobre la base, entre otros, de los criterios de edad, discapacidad, formación, experiencia profesional y género, estableciendo los objetivos a este respecto", de conformidad también con el artículo 529 quince.3.b) LSC.

Se incorporó un nuevo artículo 15 relativo a la nueva Comisión de Gestión y Riesgos del Consejo, adaptando su régimen a las recomendaciones de las Guías Técnicas 3/2017 y 1/2019 de la CNMV en coordinación con la regulación de las Comisiones de Auditoría y Control y de Nombramientos y Retribuciones.

Además, se añadió la posibilidad en el artículo 16 -antiguo artículo 15- de celebrar sesiones del Consejo de Administración por cualquier medio no presencial mediante un procedimiento técnico que asegure la autenticidad y la conexión plurilateral en tiempo real de los asistentes en remoto.

Y se adaptó el régimen de remuneraciones de los consejeros previsto en el artículo 26, antiguo artículo 25, a los criterios establecidos al respecto en la Sentencia del Tribunal Supremo de 26 de febrero de 2018, coordinando así los Estatutos/Reglamento del Consejo, la Política de Remuneraciones de los Consejeros y los contratos de los consejeros ejecutivos.

- Reforma aprobada en diciembre de 2020:

La modificación del Reglamento del Consejo tuvo como finalidad principal la adaptación de este texto corporativo a las previsiones de la revisión parcial del Código de Buen Gobierno de las sociedades cotizadas de junio de 2020, por la que se actualizan distintas recomendaciones del Código de Buen Gobierno, y a la Circular 1/2020 de la CNMV, publicada en el BOE el 12 de octubre de 2020 y que modifica los modelos de Informe Anual de Gobierno Corporativo y de Informe Anual sobre Remuneraciones de los Consejeros.

C.1.16 Indique los procedimientos de selección, nombramiento, reelección y remoción de los consejeros. Detalle los órganos competentes, los trámites a seguir y los criterios a emplear en cada uno de los procedimientos.

El artículo 23 de los Estatutos Sociales establece que el Consejo de Administración estará integrado por un mínimo de 7 miembros y un máximo de 15, correspondiendo a la Junta General de Accionistas la fijación de su número.

Respecto de la selección y nombramiento de los consejeros, el artículo 18 del Reglamento del Consejo establece que los consejeros serán designados, previo informe de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones, por la Junta General o por el Consejo de Administración de conformidad con las previsiones contenidas en la Ley de Sociedades de Capital. En este sentido, las propuestas de nombramiento y reelección de consejeros que someta el Consejo de Administración a la consideración de la Junta General y los acuerdos de nombramiento que adopte dicho órgano en virtud de las facultades de cooptación que tiene legalmente atribuidas se someterán, en todo caso, a la política de diversidad en el Consejo de Administración y selección de consejeros que el Consejo haya aprobado en cada momento y deberán estar precedidas de:

- a) la correspondiente propuesta de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones, cuando se trate de consejeros independientes; y
- b) la correspondiente propuesta del Consejo de Administración, en el caso de los restantes consejeros que deberá ir acompañada de un informe justificativo en el que se valore la competencia, experiencia y méritos del candidato propuesto que se unirá al acta de la Junta General o del propio Consejo. La propuesta de nombramiento o reelección de cualquier consejero no independiente deberá ir precedida, además, de informe de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones.

A su vez, el artículo 19 del Reglamento del Consejo establece, respecto de designación de consejeros externos, que el Consejo de Administración procurará que la elección de candidatas 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 del Reglamento, artículo que también prevé que el Consejo de Administración velará por que los procedimientos de selección de sus miembros favorezcan la diversidad respecto a cuestiones como la edad, el género, la discapacidad o la formación y experiencia profesionales y no adolezcan de sesgos implícitos que puedan implicar discriminación alguna y, en particular, que faciliten la selección de consejeras y, del mismo modo, que las personas designadas como Consejeros deberán ser personas de reconocida honorabilidad comercial y profesional y deberán poseer conocimientos y experiencia adecuados para ejercer sus funciones y estar en disposición de ejercer un buen gobierno en la entidad. Asimismo, habrán de reunir, además de las condiciones exigidas por la Ley y los Estatutos, las previstas por el Reglamento, comprometiéndose formalmente en el momento de su toma de posesión a cumplir las obligaciones y deberes en él previstos.

Para los supuestos de reelección de consejeros, además de los requisitos anteriores, el artículo 20 del Reglamento del Consejo prevé que el Consejo de Administración, antes de proponer la reelección de consejeros a la Junta, evaluará, con abstención de los sujetos afectados, la calidad del trabajo y la dedicación al cargo de los consejeros propuestos durante el mandato precedente.

De conformidad con el artículo 21 del Reglamento ("Duración del cargo"), los consejeros ejercerán su cargo por un plazo de cuatro años, sin perjuicio de la posibilidad de que sean cesados con anterioridad por la Junta. Al término de su mandato podrán ser reelegidos una o más veces por períodos de igual duración.

El nombramiento de los consejeros 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.

Las vacantes que se produzcan podrán ser cubiertas por el Consejo por cooptación, conforme a la ley. De producirse vacantes una vez convocada la Junta y antes de su celebración, el Consejo conservará la facultad de cooptación hasta la celebración de la siguiente Junta General.

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

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

[Continúa en el apartado H]

C.1.17 Explique en qué medida la evaluación anual del consejo ha dado lugar a cambios importantes en su organización interna y sobre los procedimientos aplicables a sus actividades:

Descripción modificaciones

Respecto de la evaluación de los consejeros, el artículo 5.6 del Reglamento del Consejo establece que el Consejo de Administración deberá realizar una evaluación anual de su funcionamiento (partiendo del informe que le eleve la Comisión de Nombramientos y Retribuciones) y el de sus Comisiones, así como el de sus Presidentes, y propondrá, sobre la base de su resultado, un plan de acción que corrija las deficiencias detectadas (el resultado de la evaluación se consignará en el acta de la sesión o se incorporará a ésta como anejo).

Si bien la evaluación anual del Consejo llevada a cabo, evidenció que la composición, organización interna, funcionamiento y frecuencia de las reuniones del Consejo de Administración era la precisa, la Sociedad realizó diversas actuaciones como consecuencia de las conclusiones de la referida evaluación anual, entre las que destaca la proyección de presentaciones referidas a diversos aspectos de la Sociedad susceptibles de mejora durante el ejercicio 2020, tales como (i) incidir en la información enviada a los consejeros -considerando especialmente la información relativa al estado de los proyectos-, (ii) ahondar en el plan estratégico de la Sociedad, considerando las posibles modificaciones del entorno para anticipar el posicionamiento de la Sociedad a medio plazo, (iii) profundizar en la interacción entre consejeros y equipo directivo y, (iv) finalmente, profundizar en las actividades de control de riesgos.

Describa el proceso de evaluación y las áreas evaluadas que ha realizado el consejo de administración auxiliado, en su caso, por un consultor externo, respecto del funcionamiento y la composición del consejo y de sus comisiones y cualquier otra área o aspecto que haya sido objeto de evaluación.

Descripción proceso de evaluación y áreas evaluadas

Para la realización de la evaluación del ejercicio 2020 de las distintas Comisiones se ha partido del informe que estas han elevado al Consejo de Administración y, para la de este último, del informe que le ha elevado la Comisión de Nombramientos y Retribuciones.

Además, como parte del proceso se ha remitido a todos los consejeros un cuestionario de evaluación que, después de haber sido cumplimentado por cada consejero, ha sido analizado con el fin de obtener un resultado homogéneo de los miembros del Consejo de Administración.

En el proceso de evaluación, el Consejo de Administración ha sido auxiliado por el consultor externo Ackermann International, que ha mantenido entrevistas individuales con los miembros del Consejo como parte del proceso de evaluación.

Las áreas evaluadas durante el proceso de evaluación del Consejo han incluido los siguientes aspectos:

- La eficiencia y eficacia del funcionamiento y la diversidad en la composición del Consejo de Administración.
- Las competencias del Consejo de Administración.
- El funcionamiento y la composición de sus Comisiones.
- El desempeño del Presidente Ejecutivo y de la Secretaria del Consejo de Administración y el desempeño y la aportación de cada consejero.

C.1.18 Desglose, en aquellos ejercicios en los que la evaluación haya sido auxiliada por un consultor externo, las relaciones de negocio que el consultor o cualquier sociedad de su grupo mantengan con la sociedad o cualquier sociedad de su grupo.

El consultor externo Ackermann Internacional no ha prestado a la Sociedad y a otras empresas de su grupo durante el ejercicio 2020 servicios distintos a los auxilios en la evaluación del Consejo de Administración y de sus Comisiones.

C.1.19 Indique los supuestos en los que están obligados a dimitir los consejeros.

Tal y como se ha señalado en el apartado C.1.16 anterior, según establece el artículo 22.2 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 incurso 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).

Asimismo, los consejeros informarán de inmediato al Consejo cuando se den situaciones que les afecten, relacionadas o no con su actuación en la propia Sociedad, que puedan perjudicar al crédito y reputación de esta, debiendo informar en particular de las causas penales en las que aparezcan como investigados, así como sus posteriores vicisitudes procesales.

El Consejo de Administración, habiendo sido informado o habiendo conocido de otro modo alguna de las situaciones mencionadas en este apartado, examinará el caso tan pronto como sea posible y, atendiendo a las circunstancias concretas, decidirá previo informe de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones las medidas a adoptar, como la apertura de una investigación interna, solicitar la dimisión del consejero o proponer su cese a la Junta General de Accionistas. De ello se informará en el Informe Anual de Gobierno Corporativo, salvo que concurran circunstancias especiales que lo justifiquen, de lo que deberá dejarse constancia en acta. Ello sin perjuicio de la información que la Sociedad deba difundir, de resultar procedente, en el momento de la adopción de las medidas correspondientes.

Del mismo modo, el artículo 22.1 del Reglamento del Consejo de Administración de la Sociedad establece que cesarán en su cargo los consejeros externos independientes de la Sociedad "(...) cuando hayan ostentado dicho cargo durante un periodo ininterrumpido de 12 años (...)".

C.1.20 ¿Se exigen mayorías reforzadas, distintas de las legales, en algún tipo de decisión?:

- Sí
 No

En su caso, describa las diferencias.

Descripción de las diferencias

El artículo 25 de los Estatutos Sociales (y, en el mismo sentido, el artículo 8.3 del Reglamento del Consejo de Administración) de la Sociedad establece que el cargo de Presidente del Consejo de Administración podrá recaer en un Consejero ejecutivo, en cuyo caso la designación del Presidente requerirá el voto favorable de los dos tercios de los miembros del Consejo de Administración. Para este acuerdo, previsto en el artículo 245.2 de la Ley de Sociedades de Capital, el artículo 248.1 de este mismo texto exige la mayoría absoluta de los consejeros concurrentes a la sesión.

C.1.21 Explique si existen requisitos específicos, distintos de los relativos a los consejeros, para ser nombrado presidente del consejo de administración:

[] Sí
[√] No

C.1.22 Indique si los estatutos o el reglamento del consejo establecen algún límite a la edad de los consejeros:

[] Sí
[√] No

C.1.23 Indique si los estatutos o el reglamento del consejo establecen un mandato limitado u otros requisitos más estrictos adicionales a los previstos legalmente para los consejeros independientes, distinto al establecido en la normativa:

[] Sí
[√] No

C.1.24 Indique si los estatutos o el reglamento del consejo de administración establecen normas específicas para la delegación del voto en el consejo de administración en favor de otros consejeros, la forma de hacerlo y, en particular, el número máximo de delegaciones que puede tener un consejero, así como si se ha establecido alguna limitación en cuanto a las categorías en que es posible delegar, más allá de las limitaciones impuestas por la legislación. En su caso, detalle dichas normas brevemente.

El artículo 26 de los Estatutos Sociales establece que cualquier consejero podrá autorizar por escrito a otro consejero para que le represente. Los consejeros no ejecutivos sólo podrán delegar su representación en otro consejero no ejecutivo.

Asimismo, el artículo 17 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.

C.1.25 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	9
Número de reuniones del consejo sin la asistencia del presidente	4

Indíquese el número de reuniones mantenidas por el consejero coordinador con el resto de consejeros, sin asistencia ni representación de ningún consejero ejecutivo:

Número de reuniones	0
---------------------	---

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

Número de reuniones de Comisión de Auditoría y Control	9
Número de reuniones de Comisión de Gestión y Riesgos	5

Número de reuniones de Comisión de Nombramientos y Retribuciones	7
--	---

Las reuniones a las que el Presidente de la Sociedad no ha podido asistir durante el ejercicio 2020 han sido en todo caso presididas por el Vicepresidente I, de conformidad con lo previsto en el artículo 9.1 del Reglamento del Consejo de Administración.

C.1.26 Indique el número de reuniones que ha mantenido el consejo de administración durante el ejercicio y los datos sobre asistencia de sus miembros:

Número de reuniones con la asistencia presencial de al menos el 80% de los consejeros	9
% de asistencia presencial sobre el total de votos durante el ejercicio	96,83
Número de reuniones con la asistencia presencial, o representaciones realizadas con instrucciones específicas, de todos los consejeros	9
% de votos emitidos con asistencia presencial y representaciones realizadas con instrucciones específicas, sobre el total de votos durante el ejercicio	100,00

El Consejo de Administración está compuesto por 14 miembros y ha celebrado 9 sesiones (126 asistencias máximas), en las que ha habido 4 ausencias, por lo que el número de asistencias es de 122 sobre un total de 126 (96,8254 %).

C.1.27 Indique si están previamente certificadas las cuentas anuales individuales y consolidadas que se presentan al consejo para su formulación:

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.1.28 Explique, si los hubiera, los mecanismos establecidos por el consejo de administración para que las cuentas anuales que el consejo de administración presente a la junta general de accionistas se elaboren de conformidad con la normativa contable.

El Consejo de Administración de la Sociedad, en ejercicio de las competencias conferidas por la Ley de Sociedades de Capital y los Estatutos Sociales, ha aprobado un Reglamento del Consejo de Administración en el que establece diversos mecanismos para que las cuentas anuales que el Consejo de Administración presente a la Junta General de Accionistas se elaboren de conformidad con la normativa contable.

En particular, el Reglamento del Consejo de Administración establece en su artículo 13.2 que, en relación con la supervisión de la información financiera y no financiera, es competencia de la Comisión de Auditoría y Control: a) informar a la Junta General sobre las cuestiones que se planteen en su seno en materias de su competencia y, en particular, sobre el resultado de la auditoría explicando cómo esta ha contribuido a la integridad de la información financiera y la función que la Comisión ha desempeñado en ese proceso; b) supervisar y evaluar el proceso de elaboración y presentación de la información financiera y no financiera preceptiva relativa a la Sociedad y, en su caso, al grupo, incluyendo la información financiera y no financiera periódica que, como sociedad cotizada, la Sociedad deba suministrar 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, contando para todo ello con la colaboración directa de los auditores externo e interno, y presentando, en su caso, recomendaciones o propuestas al Consejo de Administración dirigidas a salvaguardar su integridad; y c) velar por que las cuentas anuales que el Consejo de Administración presente a la Junta General de Accionistas se elaboren de conformidad con la normativa contable. En aquellos supuestos en que el auditor de cuentas haya incluido en su informe de auditoría alguna salvedad, el Presidente de la Comisión de Auditoría y Control explicará con claridad en la Junta General el parecer de la Comisión sobre su contenido y alcance, poniéndose a disposición de los accionistas en el momento de la publicación de la convocatoria de la Junta, junto con el resto de propuestas e informes del Consejo, un resumen de dicho parecer.

Adicionalmente, el mismo artículo 13.2 del Reglamento del Consejo de Administración establece que será competencia de la Comisión de Auditoría y Control "(...) supervisar el cumplimiento del contrato de auditoría, procurando que la opinión sobre las cuentas anuales y los contenidos principales del informe de auditoría sean redactados de forma clara y precisa, así como evaluar los resultados de cada auditoría y, asimismo, asegurarse de que la Sociedad y el auditor externo respetan las normas vigentes sobre prestación de servicios distintos a los de auditoría, los límites a la concentración del negocio del auditor y, en general, las demás normas establecidas para asegurar la independencia de los auditores".

C.1.29 ¿El secretario del consejo tiene la condición de consejero?

- [] Sí
[√] No

Si el secretario no tiene la condición de consejero complete el siguiente cuadro:

Nombre o denominación social del secretario	Representante
DOÑA LAURA BRAVO RAMASCO	

C.1.30 Indique los mecanismos concretos establecidos por la sociedad para preservar la independencia de los auditores externos, así como, si los hubiera, los mecanismos para preservar la independencia de los analistas financieros, de los bancos de inversión y de las agencias de calificación, incluyendo cómo se han implementado en la práctica las previsiones legales.

El artículo 40 del Reglamento del Consejo establece que la Comisión de Auditoría y Control se abstendrá de proponer al Consejo de Administración y este, 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.

La Comisión de Auditoría y Control es, por tanto, el responsable 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.e) de los Estatutos Sociales y artículo 13.2 del Reglamento del Consejo de Administración).

Adicionalmente, la Comisión de Auditoría y Control 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 39 del Reglamento del Consejo regula las relaciones de la Sociedad con los mercados en general. En este sentido, la relación de Técnicas Reunidas con los analistas financieros y bancos de inversión, entre otros, 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.1.31 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:

Sí
 No

C.1.32 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 el importe anterior supone sobre los honorarios facturados por trabajos de auditoría a la sociedad y/o su grupo:

Sí
 No

	Sociedad	Sociedades del grupo	Total
Importe de otros trabajos distintos de los de auditoría (miles de euros)	522	92	614
Importe trabajos distintos de los de auditoría / Importe trabajos de auditoría (en %)	26,44	4,66	31,10

C.1.33 Indique si el informe de auditoría de las cuentas anuales del ejercicio anterior presenta salvedades. En su caso, indique las razones dadas a los accionistas en la Junta General por el presidente de la comisión de auditoría para explicar el contenido y alcance de dichas salvedades.

Sí
 No

C.1.34 Indique el número de ejercicios que la firma actual de auditoría lleva de forma ininterrumpida realizando la auditoría de las cuentas anuales individuales y/o consolidadas de la sociedad. 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:

	Individuales	Consolidadas
Número de ejercicios ininterrumpidos	4	4

	Individuales	Consolidadas
Nº de ejercicios auditados por la firma actual de auditoría / Nº de ejercicios que la sociedad o su grupo han sido auditados (en %)	20,00	20,00

La Sociedad ha dispuesto desde el ejercicio 2017 de un sistema de auditoría conjunta de sus cuentas anuales desarrollado por las firmas de auditoría PricewaterhouseCoopers y Deloitte. PricewaterhouseCoopers ha realizado la auditoría de las cuentas anuales individuales y consolidadas de todos los ejercicios sociales desde la salida a Bolsa de la Sociedad (ejercicio 2006), mientras que Deloitte ha realizado la auditoría de las cuentas anuales individuales y consolidadas correspondientes desde el ejercicio 2017.

C.1.35 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 del procedimiento

De conformidad con el artículo 27.a) del Reglamento del Consejo, entre los deberes del consejero está el de informarse y preparar adecuadamente las reuniones del Consejo y, en su caso, de los órganos delegados a los que pertenezca.

En este sentido, entre las obligaciones del Secretario del Consejo se encuentra la de prestar a los consejeros el asesoramiento y la información necesarios, asistiendo al Presidente para que los consejeros reciban la información relevante para el ejercicio de sus funciones con la antelación suficiente y en el formato adecuado, todo ello de acuerdo con lo previsto en el artículo 10 del Reglamento del Consejo.

Asimismo, el artículo 24 ("Facultades de información e inspección") del Reglamento del Consejo de Administración establece el siguiente procedimiento para que el consejero ejerza su derecho de información:

1. 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.
2. 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.
3. 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.
4. 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.

De otro lado, el artículo 25 del Reglamento del Consejo, en el que se regula el auxilio de expertos a los consejeros externos, establece que el consejero podrá solicitar la contratación con cargo a la Sociedad de asesores legales, contables, financieros u otros expertos. El encargo habrá de versar necesariamente sobre problemas concretos de cierto relieve y complejidad que se presenten en el desempeño del cargo.

La decisión de contratar deberá 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.1.36 Indique y, en su caso detalle, si la sociedad ha establecido reglas que obliguen a los consejeros a informar y, en su caso, a dimitir cuando se den situaciones que les afecten, relacionadas o no con su actuación en la propia sociedad que puedan perjudicar al crédito y reputación de ésta:

Sí
 No

Explique las reglas

El artículo 22.2.d) del Reglamento del Consejo de Administración de la Sociedad 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 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).

Además, el artículo 22.3 del Reglamento del Consejo establece que los consejeros informarán de inmediato al Consejo cuando se den situaciones que les afecten, relacionadas o no con su actuación en la propia Sociedad, que puedan perjudicar al crédito y reputación de esta, debiendo informar en particular de las causas penales en las que aparezcan como investigados, así como de sus vicisitudes procesales.

C.1.37 Indique, salvo que hayan concurrido circunstancias especiales de las que se haya dejado constancia en acta, si el consejo ha sido informado o ha conocido de otro modo alguna situación que afecte a un consejero, relacionada o no con su actuación en la propia sociedad, que pueda perjudicar al crédito y reputación de ésta:

[] Sí
[✓] No

C.1.38 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.1.39 Identifique de forma individualizada, cuando se refiera a consejeros, y de forma agregada en el resto de casos 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.

Numero de beneficiarios	2
Tipo de beneficiario	Descripción del acuerdo
Presidente de Honor y Presidente Ejecutivo	En el contrato laboral del Presidente de Honor y del Presidente Ejecutivo está prevista una compensación económica en caso de separación del cargo o cualquier otra forma de extinción de la relación jurídica con la Sociedad que sirve de base a la retribución de funciones delegadas o ejecutivas no debidas a incumplimiento imputable al consejero, por una cuantía máxima equivalente al importe de las dos últimas anualidades de (a) la retribución fija, (b) la retribución variable, y (c) los importes percibidos en virtud con los convenios especiales con la Seguridad Social que, en su caso, se hubieran suscrito. El importe agregado de estas 2 indemnizaciones ascendería a 5.765 miles de euros.

Indique si, más allá de en los supuestos previstos por la normativa, estos contratos han de ser comunicados y/o aprobados por los órganos de la sociedad o de su grupo. En caso positivo, especifique los procedimientos, supuestos previstos y la naturaleza de los órganos responsables de su aprobación o de realizar la comunicación:

	Consejo de administración	Junta general
Órgano que autoriza las cláusulas	✓	
	Si	No
¿Se informa a la junta general sobre las cláusulas?	✓	

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 ejecutivos, dominicales, independientes y otros externos que las integran:

Comisión de Auditoría y Control		
Nombre	Cargo	Categoría
DOÑA PETRA MATEOS-APARICIO MORALES	PRESIDENTE	Independiente
DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA	VOCAL	Independiente
DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA	VOCAL	Independiente
DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA	VOCAL	Dominical
DON IGNACIO SÁNCHEZ-ASIAÍN SANZ	VOCAL	Independiente

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

Explique las funciones, incluyendo, en su caso, las adicionales a las previstas legalmente, que tiene atribuidas esta comisión, y describa los procedimientos y reglas de organización y funcionamiento de la misma. Para cada una de estas funciones, señale sus actuaciones más importantes durante el ejercicio y cómo ha ejercido en la práctica cada una de las funciones que tiene atribuidas, ya sea en la ley o en los estatutos o en otros acuerdos sociales.

Las principales funciones de la Comisión, sus procedimientos y reglas de organización y funcionamiento, se desarrollan en el art. 13 del Reglamento del Consejo y en el art. 29 de los Estatutos:

El Presidente de la Comisión es elegido por el Consejo de entre los consejeros independientes por un plazo que no excederá de 4 años, debiendo ser sustituido al cumplimiento del citado plazo, y podrá ser reelegido una vez transcurrido un plazo de 1 año desde su cese.

Sin perjuicio de cualesquiera otras funciones atribuidas por las disposiciones legales o asignadas en cada momento por el Consejo, la Comisión ejercerá las siguientes funciones:

En relación con la supervisión de la información financiera y no financiera:

a) Informar a la Junta General sobre las cuestiones que se planteen en su seno en materias de su competencia y, en particular, sobre el resultado de la auditoría explicando cómo esta ha contribuido a la integridad de la información financiera y la función que la Comisión ha desempeñado en ese proceso.

b) Supervisar y evaluar el proceso de elaboración y presentación de la información financiera y no financiera preceptiva relativa a la Sociedad y, en su caso, al grupo, incluyendo la información financiera y no financiera periódica que, como sociedad cotizada, la Sociedad deba suministrar 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, contando para todo ello con la colaboración directa de los auditores externo e interno, y presentando, en su caso, recomendaciones o propuestas al Consejo de Administración dirigidas a salvaguardar su integridad.

c) Velar por que las cuentas anuales que el Consejo de Administración presente a la Junta General de Accionistas se elaboran de conformidad con la normativa contable. En aquellos supuestos en que el auditor de cuentas haya incluido en su informe de auditoría alguna salvedad, el Presidente de la Comisión de Auditoría y Control explicará con claridad en la Junta general el parecer de la Comisión sobre su contenido y alcance, poniéndose a disposición de los accionistas en el momento de la publicación de la convocatoria de la Junta, junto con el resto de propuestas e informes del Consejo, un resumen de dicho parecer.

En relación con la supervisión del control interno y de la auditoría interna:

d) Supervisar periódicamente la eficacia del control interno de la Sociedad y la auditoría interna, así como discutir con el auditor de cuentas las debilidades significativas del sistema de control interno detectadas en el desarrollo de la auditoría, todo ello sin quebrantar su independencia.

A tales efectos, y en su caso, podrán presentar recomendaciones o propuestas al Consejo de Administración y el correspondiente plazo para su seguimiento.

e) En relación con los sistemas de información y control interno: (i) 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; (ii) velar en general por que las políticas y sistemas establecidos en materia de control interno se apliquen de modo efectivo en la práctica; (iii) revisar el cumplimiento de los requisitos normativos, la adecuada delimitación del perímetro de consolidación y la correcta aplicación de los criterios contables; y (iv) velar por la independencia y eficacia de la función de auditoría interna, proponiendo la selección, nombramiento y cese del responsable del servicio de auditoría interna, así como proponer el presupuesto de dicho servicio; aprobar la orientación y el plan de trabajo anual asegurándose de que su actividad esté enfocada principalmente en los riesgos relevantes de la Sociedad (incluidos los reputacionales); recibir información periódica sobre sus actividades y verificar que la alta dirección tiene en cuenta las conclusiones y recomendaciones de sus informes.

f) Supervisar la unidad que asuma la función de auditoría interna que vele por el buen funcionamiento de los sistemas de información y control interno y que funcionalmente dependa del Presidente de la Comisión de Auditoría y Control.

El responsable de la unidad que asuma la función de auditoría interna presentará a la Comisión de Auditoría y Control, para su aprobación, su plan anual de trabajo, le informará directamente de su ejecución, incluidas las posibles incidencias y limitaciones al alcance que se presenten en su desarrollo, así como de los resultados y del seguimiento de sus recomendaciones, y le someterá al final de cada ejercicio un informe de actividades.

g) Establecer y supervisar un mecanismo que permita a los empleados y a otras personas relacionadas con la Sociedad, tales como consejeros, accionistas, proveedores, contratistas o subcontratistas, comunicar las irregularidades de potencial trascendencia, incluyendo las financieras y contables, o de cualquier otra índole, relacionadas con la sociedad que adviertan en el seno de la Sociedad o de su Grupo. Dicho mecanismo deberá garantizar la confidencialidad y, en todo caso, prever supuestos en los que las comunicaciones puedan realizarse de forma anónima, respetando los derechos del denunciante y denunciado.

En relación con el auditor de cuentas:

h) Elevar al Consejo de Administración las propuestas de selección, nombramiento, reelección y sustitución del auditor de cuentas, responsabilizándose del proceso de selección de conformidad con lo previsto en la normativa aplicable, así como las condiciones de su contratación y a tal efecto, deberá:

1º. definir el procedimiento de selección del auditor; y

2º. emitir una propuesta motivada que contendrá como mínimo dos alternativas para la selección del auditor, salvo cuando se trate de la reelección del mismo.

(Continúa en el apartado H).

Identifique a los consejeros miembros de la comisión de auditoría que hayan sido designados teniendo en cuenta sus conocimientos y experiencia en materia de contabilidad, auditoría o en ambas e informe sobre la fecha de nombramiento del Presidente de esta comisión en el cargo.

Nombres de los consejeros con experiencia	DOÑA PETRA MATEOS-APARICIO MORALES / DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA / DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA / DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA / DON IGNACIO SÁNCHEZ-ASIAÍN SANZ
Fecha de nombramiento del presidente en el cargo	31/07/2018

Comisión de Gestión y Riesgos		
Nombre	Cargo	Categoría
DON JUAN LLADÓ ARBURÚA	PRESIDENTE	Ejecutivo
DON PEDRO LUIS URIARTE SANTAMARINA	VICEPRESIDENTE	Independiente
DOÑA PETRA MATEOS-APARICIO MORALES	VOCAL	Independiente
DON RODOLFO MARTÍN VILLA	VOCAL	Otro Externo
DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA	VOCAL	Dominical

Comisión de Gestión y Riesgos		
Nombre	Cargo	Categoría
DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ	VOCAL	Otro Externo
DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA	VOCAL	Independiente
DON ALFREDO BONET BAIGET	VOCAL	Independiente

% de consejeros ejecutivos	12,50
% de consejeros dominicales	12,50
% de consejeros independientes	50,00
% de consejeros otros externos	25,00

Explique las funciones que tiene delegadas o atribuidas esta comisión distintas a las que ya hayan sido descritas en el apartado C.1.9, y describa los procedimientos y reglas de organización y funcionamiento de la misma. Para cada una de estas funciones, señale sus actuaciones más importantes durante el ejercicio y cómo ha ejercido en la práctica cada una de las funciones que tiene atribuidas, ya sea en la ley, en los estatutos sociales o en otros acuerdos societarios.

Las principales funciones de la Comisión, sus procedimientos y reglas de organización y funcionamiento, se desarrollan en el art. 15 del Reglamento del Consejo y en el art. 30 Bis de los Estatutos Sociales.

El Presidente de la Comisión es elegido por el Consejo por un plazo que no excederá de 4 años, pudiendo ser reelegido una o más veces por periodos de igual duración.

Sin perjuicio de cualesquiera otras funciones atribuidas por las disposiciones legales o asignadas en cada momento por el Consejo, la Comisión ejercerá las siguientes funciones:

- Revisar periódicamente el impacto de las operaciones y de la planificación de la Sociedad y de su Grupo.
- Analizar la situación de la eficiencia financiera y de los recursos de cada proyecto de la Sociedad y su Grupo.
- Analizar las directrices de las políticas comerciales y analizar las condiciones de las ofertas más relevantes de la Sociedad y su Grupo.
- Realizar el seguimiento periódico de los proyectos de la Sociedad, y en particular, de los más relevantes por razones económicas, técnicas o reputacionales.
- Llevar a cabo el seguimiento de los análisis periódicos de la situación geopolítica de los países en los que la Sociedad y su Grupo desarrollan su actividad.
- Desarrollar análisis periódicos de las ratios de solvencia de clientes y proveedores.
- Desarrollar y hacer seguimiento del mapa de riesgos de la Sociedad y de su Grupo.
- Analizar e informar sobre el enfoque y estrategia global de la Sociedad y de su Grupo.
- Respecto a todos los puntos anteriores, impulsar el sistema y las actividades de cumplimiento normativo de la Sociedad y de su Grupo.

Durante el ejercicio 2020, la Comisión de Gestión y Riesgos ha llevado a cabo las siguientes actividades:

- Seguimiento de la evolución y de la gestión de los diversos proyectos del grupo. Incluyendo el análisis de todos ellos, de forma más pormenorizada aquellos más relevantes, y la implantación del Plan 100 y del Plan TR-ansforma, destinados a mejorar la eficiencia, y análisis de la nueva estructura integrada de la compañía. Del mismo modo, seguimiento de las circunstancias de cada uno de estos proyectos, incluyendo la reprogramación de proyectos relevantes en Oriente Medio, Asia y norte de África derivada de la pandemia Covid-19, algo que ha implicado una ralentización de la cifra de ventas devengadas en 2020 y la necesidad de adaptar los recursos de la compañía a las necesidades específicas de estos proyectos.

- Análisis del mercado y de las oportunidades que ofrece, por tipología de proyecto, áreas geográficas y por los clientes más significativos. Seguimiento de las diversas licitaciones de proyectos FEED y EPC.

- Seguimiento de la planificación económica, financiera y de tesorería del grupo, incluyendo la previsión de resultados y los procedimientos en curso y de la reprogramación de proyectos relevantes durante el ejercicio 2020 para adaptar su ejecución a las circunstancias derivadas del Covid-19.

- Análisis de los activos de la compañía, de la gestión de la estructura en recursos humanos y servicios generales, en particular en lo referido a la evolución de los recursos y a su adaptación a las circunstancias de ejecución de los proyectos específicos, y a la adaptación del espacio de oficina preciso.

· Seguimiento y gestión de las órdenes de cambio e ingresos a cuenta y de los procedimientos en curso. La Comisión realiza un seguimiento periódico de las órdenes de cambio y de los ingresos a cuenta. Durante el ejercicio 2020 se han analizado pormenorizadamente los criterios de registro de estas órdenes de cambio, los movimientos particulares y la evolución global de las modificaciones contractuales y las negociaciones con determinados clientes especialmente significativos.

Comisión de Nombramientos y Retribuciones		
Nombre	Cargo	Categoría
DON FERNANDO DE ASÚA ÁLVAREZ	VOCAL	Otro Externo
DON ALFREDO BONET BAIGET	PRESIDENTE	Independiente
DON JOSÉ MANUEL LLADÓ ARBURÚA	VOCAL	Dominical
DON RODOLFO MARTÍN VILLA	VOCAL	Otro Externo
DOÑA INÉS ELVIRA ANDRADE MORENO	VOCAL	Independiente

% de consejeros ejecutivos	0,00
% de consejeros dominicales	20,00
% de consejeros independientes	40,00
% de consejeros otros externos	40,00

Explique las funciones, incluyendo, en su caso, las adicionales a las previstas legalmente, que tiene atribuidas esta comisión, y describa los procedimientos y reglas de organización y funcionamiento de la misma. Para cada una de estas funciones, señale sus actuaciones más importantes durante el ejercicio y cómo ha ejercido en la práctica cada una de las funciones que tiene atribuidas, ya sea en la ley o en los estatutos o en otros acuerdos sociales.

Las principales funciones de la Comisión, sus procedimientos y reglas de organización y funcionamiento se recogen en el art. 30 de los Estatutos Sociales y se desarrollan en el art. 14 del Reglamento del Consejo.

El Presidente de la Comisión será nombrado por el Consejo de entre sus miembros, por un período de 4 años, pudiendo ser reelegido una o más veces por periodos de igual duración. Dicho Presidente deberá ser un consejero independiente.

De conformidad con el artículo 14.2 del Reglamento del Consejo, y sin perjuicio de otras funciones que pudiera asignarle el Consejo, la Comisión tiene, entre otras, las siguientes responsabilidades básicas:

En relación con la composición del Consejo:

a) Evaluar las competencias, conocimientos y experiencia necesarios en el Consejo de Administración. A estos efectos, definirá las funciones y aptitudes necesarias en los candidatos que deban cubrir cada vacante y evaluará el tiempo y dedicación precisos para que puedan desempeñar eficazmente su cometido, asegurándose de que los consejeros no ejecutivos tienen suficiente disponibilidad de tiempo para el correcto desarrollo de sus funciones.

b) Procurar que las políticas corporativas se orienten a un objetivo de representación para el sexo menos representado en el Consejo de Administración y elaborar orientaciones sobre cómo alcanzar dicho objetivo, así como proponer al Consejo de Administración la política de diversidad de consejeros.

c) Verificar periódicamente la categoría de los consejeros.

En relación con la selección de consejeros y altos directivos:

d) Elevar al Consejo de Administración las propuestas de nombramiento de consejeros independientes para su designación por cooptación o para su sometimiento a la decisión de la Junta General de Accionistas, así como las propuestas para la reelección o separación de dichos consejeros por la Junta General de Accionistas.

e) Informar las propuestas de nombramiento de los restantes consejeros para su designación por cooptación o para su sometimiento a la decisión de la Junta General de Accionistas, así como las propuestas para su reelección o separación por la Junta General de Accionistas.

f) Informar las propuestas de designación de las personas físicas que hayan de representar a un consejero persona jurídica.

g) Verificar anualmente el cumplimiento de la política de diversidad en el Consejo de Administración y selección de consejeros, de lo que se informará en el Informe Anual de Gobierno Corporativo.

h) Analizar, formular y revisar periódicamente las propuestas de políticas de contratación, fidelización y destitución de directivos, así como 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.

i) Informar las propuestas de nombramiento y separación de altos directivos.

En relación con los cargos del Consejo y la composición de las Comisiones:

j) Proponer los miembros que deban formar parte de cada una de las Comisiones, teniendo en cuenta los conocimientos, aptitudes y experiencia de los consejeros y los cometidos de cada Comisión.

k) Informar al Consejo de Administración sobre el nombramiento del Presidente, Vicepresidentes, miembros de la Comisión Delegada y del Presidente de Honor, en su caso.

l) Informar al Consejo de Administración sobre el nombramiento y, en su caso, separación del Secretario y Vicesecretario del Consejo de Administración.

m) Proponer, en su caso, el nombramiento del Consejero Coordinador.

n) Examinar y organizar la sucesión del Presidente del Consejo de Administración y del primer ejecutivo de la Sociedad y, en su caso, formular propuestas al Consejo de Administración para que dicha sucesión se produzca de forma ordenada y planificada.

En relación con las remuneraciones de los consejeros y altos directivos:

o) Proponer al Consejo de Administración la política de retribuciones de los consejeros y de los directores generales o de quienes desarrollen sus funciones de alta dirección bajo la dependencia directa del Consejo o de comisiones delegadas, comprobando su observancia.

p) Analizar, formular y revisar periódicamente la política de remuneraciones aplicada a los consejeros y altos directivos, incluidos los sistemas retributivos con acciones y su aplicación, ponderando su adecuación y sus rendimientos, así como garantizar que su remuneración individual sea proporcionada a la que se pague a los demás consejeros y altos directivos de la Sociedad.

q) Proponer al Consejo de Administración la retribución individual y las demás condiciones contractuales de los Consejeros ejecutivos, verificando que son consistentes con las políticas retributivas vigentes.

r) Proponer las condiciones básicas de los contratos de los altos directivos, verificando que son consistentes con las políticas retributivas vigentes.

s) Informar al Consejo de Administración sobre los sistemas y la cuantía de las retribuciones anuales de los consejeros y altos directivos y verificar la información sobre remuneraciones de los consejeros y altos directivos contenida en los documentos corporativos, incluido el informe anual sobre remuneraciones de los consejeros, velando por la transparencia de las retribuciones.

Otras funciones:

t) Liderar la evaluación anual del Consejo relativa al funcionamiento y composición del Consejo y sus Comisiones, y elevar al Consejo los resultados de su evaluación junto con una propuesta de plan de acción o con recomendaciones para corregir las posibles deficiencias detectadas o mejorar su funcionamiento.

u) Informar anualmente al Consejo de Administración sobre la evaluación del desempeño de la alta dirección de la Sociedad.

v) Diseñar y organizar periódicamente programas de actualización de conocimientos para los Consejeros.

(Continúa en el apartado H).

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

	Número de consejeras							
	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019		Ejercicio 2018		Ejercicio 2017	
	Número	%	Número	%	Número	%	Número	%
Comisión de Auditoría y Control	1	20,00	1	20,00	1	20,00	1	20,00

	Número de consejeras							
	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019		Ejercicio 2018		Ejercicio 2017	
	Número	%	Número	%	Número	%	Número	%
Comisión de Gestión y Riesgos	1	12,50	1	12,50	1	12,50	0	0,00
Comisión de Nombramientos y Retribuciones	1	20,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

C.2.3 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 de la Comisión de Auditoría y Control y de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones se recogen en los Estatutos Sociales y en el Reglamento del Consejo de Administración, documentos que se encuentran publicados para su consulta en la página web de la Sociedad (www.tecnicasreunidas.es), en la pestaña "Accionistas e inversores/Gobierno corporativo" a través del apartado "Gobierno corporativo". Durante el ejercicio 2020 la Sociedad ha realizado modificaciones en el Reglamento del Consejo de Administración y en los Estatutos Sociales de la Sociedad, con la finalidad de adaptar su redacción y contenidos a la Guía Técnica 3/2017 sobre comisiones de auditoría de entidades de interés público y la Guía Técnica 1/2019 sobre comisiones de nombramientos y retribuciones de la CNMV. Del mismo modo, se ha modificado en una segunda ocasión el Reglamento del Consejo de Administración de la Sociedad con la finalidad de incorporar las modificaciones derivadas del Código de Buen Gobierno de las Sociedades Cotizadas.

Por su parte, tanto la Comisión de Auditoría y Control como la Comisión de Nombramientos y Retribuciones y la Comisión de Gestión y Riesgos elaboran informes sobre sus actividades y funcionamiento durante el ejercicio, que se ponen a disposición de los accionistas con ocasión de la Junta General Ordinaria.

D. OPERACIONES VINCULADAS Y OPERACIONES INTRAGRUPUO

D.1. Explique, en su caso, el procedimiento y órganos competentes para la aprobación de operaciones con partes vinculadas e intragrupo.

El artículo 5 del Reglamento del Consejo de la Sociedad establece lo siguiente:

“Salvo en las materias reservadas a la competencia de la Junta General, el Consejo de Administración es el máximo órgano de decisión de la Sociedad, y asumirá aquellas facultades legalmente reservadas a su conocimiento directo, así como aquellas otras necesarias para un responsable ejercicio de la función general de supervisión, incluyendo entre otros y sin carácter limitativo las funciones que le atribuye la Ley de Sociedades de Capital y, en particular, las siguientes funciones asumidas con carácter indelegable:

(...)

(xii) la aprobación, previo informe de la Comisión de Auditoría y Control, de las operaciones que la Sociedad, o sociedades de su grupo, realice con consejeros, directivos o con accionistas titulares, de forma individual o concertadamente con otros, de una participación significativa, incluyendo accionistas representados en el Consejo de Administración, de la Sociedad o de otras sociedades que formen parte del mismo grupo o con personas a ellos vinculados (“Operaciones Vinculadas”).

Los consejeros afectados o que representen o estén vinculados a los accionistas afectados deberán abstenerse de participar en la deliberación y votación del acuerdo en cuestión.

No precisarán, sin embargo, autorización del Consejo de Administración 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 un elevado número de clientes;

2ª. que se realicen a precios o tarifas de mercado, fijados con carácter general por quien actúe como suministrador del bien o servicio del que se trate;

3ª. que la cuantía de la operación no supere el uno por ciento (1%) de los ingresos anuales de la Sociedad.

La aprobación de Operaciones Vinculadas exigirá el previo informe favorable de la Comisión de Auditoría y Control. Los consejeros a los que afecte, además de no ejercer ni delegar su derecho de voto, se ausentarán de la sala de reuniones mientras el Consejo de Administración delibere y vote sobre ella”.

De otro lado, el artículo 13.2 del Reglamento del Consejo establece que sin perjuicio de cualesquiera otros cometidos que puedan serle asignados en cada momento por el Consejo de Administración, la Comisión de Auditoría y Control tiene la función de informar al Consejo, con carácter previo a la adopción por éste de las correspondientes decisiones, sobre las transacciones que impliquen o puedan implicar conflictos de intereses y, en particular, las Operaciones Vinculadas, en los términos previstos por la Ley, los Estatutos Sociales o este Reglamento, estableciendo del mismo modo que el informe que, en su caso, emita la Comisión de Auditoría y Control sobre las operaciones vinculadas, será objeto de publicación en la página web de la Sociedad con antelación suficiente a la celebración de la Junta General Ordinaria.

Además, el artículo 36 (“Transacciones con accionistas significativos”) del Reglamento del Consejo prevé que la realización por la Sociedad de cualquier transacción con los consejeros y los accionistas significativos quedará sometida a autorización por el Consejo de Administración, previo informe de la Comisión de Auditoría y Control. Asimismo, el Consejo de Administración, antes de autorizar la realización por la Sociedad de transacciones de esta naturaleza, valorará la operación desde el punto de vista de la igualdad de trato de los accionistas y de las condiciones de mercado.

Adicionalmente, la Sociedad ha encargado el asesoramiento de un tercero de primer nivel (Cómez Acebo & Pombo) en relación con las operaciones vinculadas de la Sociedad durante el ejercicio 2020 que ha elaborado el correspondiente informe.

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:

Nombre o denominación social del accionista significativo	Nombre o denominación social de la sociedad o entidad de su grupo	Naturaleza de la relación	Tipo de la operación	Importe (miles de euros)
Sin datos				N.A.

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 sociedad o entidad de su grupo	Vínculo	Naturaleza de la operación	Importe (miles de euros)
DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA	Banco de Sabadell, S.A.	El Sr. Nieto de la Cierva es el Director General de Banco de Sabadell, S.A.	Acuerdos de financiación: préstamos	10.000
DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA	Banco de Sabadell, S.A.	El Sr. Nieto de la Cierva es el Director General de Banco de Sabadell, S.A.	Garantías y avales	77.000
DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA	Banco de Sabadell, S.A.	El Sr. Nieto de la Cierva es el Director General de Banco de Sabadell, S.A.	Otras	5.401
DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA	Banco de Sabadell, S.A.	El Sr. Nieto de la Cierva es el Director General de Banco de Sabadell, S.A.	Intereses abonados	3
DON JOSÉ NIETO DE LA CIERVA	Banco de Sabadell, S.A.	El Sr. Nieto de la Cierva es el Director General de Banco de Sabadell, S.A.	Intereses cargados	493

La Sociedad contaba a 31/12/2020 con las siguientes operaciones con Banco de Sabadell, S.A.:

- Línea de crédito no dispuesta: 5.000 miles de euros.
- Línea de crédito sindicada: 5.000 miles de euros (de ellos, utilizados 5.000 miles de euros).
- Línea de avales: 47.000 miles de euros (de ellos, utilizados 19.064 miles de euros).
- Línea de avales sindicada: 30.000 miles de euros (de ellos, utilizados 17.693 miles de euros).
- Efectivo y otros productos equivalentes a efectivo: 5.400,60 miles de euros.
- Intereses y comisiones pagadas: 493,26 miles de euros.

- Intereses abonados: 3,14 miles de euros.

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:

Denominación social de la entidad de su grupo	Breve descripción de la operación	Importe (miles de euros)
Sin datos		N.A.

D.5. Detalle las operaciones significativas realizadas entre la sociedad o entidades de su grupo y otras partes vinculadas, que no hayan sido informadas en los epígrafes anteriores.

Denominación social de la parte vinculada	Breve descripción de la operación	Importe (miles de euros)
Sin datos		N.A.

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 art. 30 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.
- Los ascendientes, descendientes y hermanos del consejero o del cónyuge del consejero.
- Los cónyuges de los ascendientes, descendientes y hermanos del consejero.
- Las sociedades en las que el consejero, por sí o por persona interpuesta, se encuentre en alguna de las situaciones contempladas en el apartado primero del artículo 42 del Código de Comercio.

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 apartado primero del art. 42 del Código de Comercio.
- 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 y sus socios.
- Las personas que respecto del representante del consejero persona jurídica tengan la consideración de persona vinculada al consejero de conformidad con lo que se establece en el párrafo anterior.

Asimismo, el Reglamento del Consejo establece otras obligaciones relativas al deber de evitar situaciones de conflicto de interés de los consejeros, y en particular, las siguientes:

- El art. 29 ("Obligación de no competencia") establece que el consejero no podrá desempeñar el cargo de administrador o directivo en compañías con el mismo, análogo o complementario género de actividad que la Sociedad o desempeñar actividades por cuenta propia o ajena que entrañen una competencia efectiva, sea actual o potencial, con la Sociedad o que, de cualquier otro modo le sitúen en un conflicto permanente con los intereses de la Sociedad, salvo autorización expresa de la Sociedad, mediante acuerdo de la Junta General de accionistas, en los términos establecidos en la ley y con excepción de los cargos que pueda ocupar, en su caso, en sociedades del grupo. No obstante lo anterior, el consejero podrá prestar sus servicios profesionales a entidades que tengan un objeto social total o parcialmente análogo al de la Sociedad siempre que informe previamente de su propósito al Consejo de Administración, que podrá denegar motivadamente su autorización a dicha actividad.
- El art. 31 ("Uso de activos sociales") del Reglamento prevé que el consejero no podrá hacer uso de los activos de la Sociedad, incluida la información confidencial de la misma, ni valerse de su posición en la Sociedad para obtener una ventaja patrimonial, salvo que haya obtenido la correspondiente dispensa o autorización de la Sociedad en los términos legalmente establecidos.

- El art. 33 ("Oportunidades de negocio") establece que el consejero no puede aprovechar en beneficio propio o de una persona a él vinculada en los términos establecidos en el referido artículo 30 del Reglamento, una oportunidad de negocio de la Sociedad, salvo que haya obtenido la correspondiente dispensa o autorización de la Sociedad en los términos legalmente establecidos. A estos efectos, 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.

- El art. 34 ("Operaciones indirectas") del Reglamento del Consejo establece que el consejero infringe sus deberes de fidelidad para con la Sociedad si, sabiéndolo de antemano, permite o no revela la existencia de operaciones realizadas por las personas mencionadas anteriormente y que se indican en el art. 30.1 del Reglamento, que no se hayan sometido a las condiciones y controles previstos en los artículos anteriores. La Sociedad podrá autorizar en casos singulares la realización por parte de un consejero de una transacción con la Sociedad, autorización que deberá ser necesariamente acordada por la Junta o el Consejo de conformidad con lo establecido al efecto en el art. 230 de la LSC. Asimismo, el Consejero también 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. 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 art. 11 del Reglamento Interno de Conducta establece que las personas sujetas y los iniciados 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, por lo que deberán abstenerse 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.

(Continúa en el apartado H.1)

D.7. Indique si la sociedad está controlada por otra entidad en el sentido del artículo 42 del Código de Comercio, cotizada o no, y tiene, directamente o a través de sus filiales, relaciones de negocio con dicha entidad o alguna de sus filiales (distintas de las de la sociedad cotizada) o desarrolla actividades relacionadas con las de cualquiera de ellas.

[] Sí
[√] No

E. SISTEMAS DE CONTROL Y GESTION DE RIESGOS

E.1. Explique el alcance del Sistema de Control y Gestión de Riesgos de la sociedad, incluidos los de naturaleza fiscal:

El Grupo, a instancia de la Comisión de Auditoría y Control, dispone de un catálogo de riesgos clave, descritos en el apartado E.3 y elaborados según la metodología COSO 2013.

Técnicas Reunidas ("TR") ha adoptado políticas de gestión de estos riesgos que incluyen la adopción, entre otras, de las siguientes medidas.

- Riesgos relacionados con las variaciones de costes en los proyectos.

Múltiples factores pueden incidir en una variación de las estimaciones de los costes en los proyectos llave en mano (se cierra un precio total al inicio mientras que los costes de ejecución pueden sufrir desviaciones), tales como la volatilidad de los precios de las materias primas, los cambios de alcance de los proyectos, el desempeño en plazo y calidad de los subcontratistas de construcción y montaje, la litigiosidad de clientes y proveedores, las decisiones de naturaleza geopolítica con impacto inmediato o las condiciones meteorológicas, entre otros.

La valoración de todos estos factores implica un elevado nivel de juicio y estimaciones.

El incumplimiento de los plazos de entrega puede llevar aparejado compensaciones al cliente.

Mecanismos de control y gestión:

- Desarrollo de nuevas fórmulas de contratación para mitigar riesgos.
- Inclusión en contratos con proveedores y subcontratistas de cláusulas de derivación de responsabilidad.
- Adquisición intensiva en los primeros meses de ejecución de aquellos equipos críticos y con alto nivel de sensibilidad al precio de las materias primas.
- Contratación de derivados que permiten comprar a plazo determinadas materias primas y equipos esenciales.
- Distribución de ejecución de la obra entre varios subcontratistas e incorporación de los subcontratistas como socios del proyecto.
- Incremento de la supervisión a contratistas de construcción y montaje.
- Inclusión en los presupuestos de contingencias para desviaciones.
- Utilización de la opinión de asesores externos en la elaboración de estimaciones y juicios.
- Seguimiento cercano de plazos de ejecución de proyectos para detectar retrasos, que permitan implementar mecanismos de aceleración y de mitigación del riesgo de penalizaciones.

Riesgos relacionados con las variaciones en el precio del crudo.

El precio del crudo, además de otros factores, incide en las decisiones de inversión, adjudicación y ejecución de los clientes del Grupo, así como en el de proveedores, competidores y socios.

Recientes caídas del precio del crudo han empujado a los clientes a ofrecer peores condiciones de pago y a ser más exigentes en la negociación de cambios de alcance y reclamaciones.

La acción comercial del grupo está condicionada por el esfuerzo inversor de nuestros clientes.

Sistemas de control y gestión:

- Predominio de las NOCs (compañías petroleras estatales) sobre IOCs (compañías petroleras privadas) en la cartera (las cuales incorporan a sus criterios de decisión otros factores más allá de los puramente económicos, como criterios geopolíticos y sociales).
- Diversificación de producto y geografía.
- Mitigación de riesgos con clientes y proveedores mediante la detección precoz de aquellos temas que puedan suponer una modificación al precio contractual

Riesgos relacionados con la ejecución de proyectos en múltiples geografías.

Los proyectos de TR se desarrollan en múltiples geografías, cada una de las cuales presenta un perfil de riesgo diferente a mitigar: tensiones políticas y sociales, ubicaciones con accesos limitados, seguridad jurídica limitada, exigencias en relación con el contenido local, crecimiento de la presión fiscal en todas las geografías en las que el Grupo desarrolla su actividad o complejidad del proceso de asignación de márgenes en proyectos desarrollados simultáneamente en múltiples geografías, etc.

El desarrollo de proyectos por primera vez en una determinada geografía incrementa el riesgo de desviación en márgenes.

Sistemas de control y gestión:

- Selección de proyectos basada en un análisis detallado del cliente, en nuestra experiencia previa en cada geografía y de otros aspectos como los márgenes específicos del proyecto y sus riesgos.
- Uso de esquemas de construcción modular en geografías en las que la escasez de mano de obra o las condiciones del site permitan un ahorro frente a otras opciones.
- Inclusión en los contratos, siempre que sea posible, de la remisión de disputas a tribunales o árbitros de países en los que TR dispone de experiencia.
- Inclusión en los contratos, siempre que sea posible, de cláusulas que permitan revisar los precios en caso de modificaciones a la ley.
- Flexibilidad para adaptarnos a los requisitos de contenido local.
- Desarrollo de políticas BEPS.
- Manual Interno de Riesgos Fiscales del Grupo que establece la estrategia fiscal y los procedimientos internos de gestión de riesgos fiscales del Grupo se incluyen acciones formativas y planes de investigación interna.
- En la fase de oferta, se definen estrategias fiscales que minimizan el riesgo con asesores locales, incluso en mercados habituales del Grupo.
- En la fase de ejecución, se supervisan las liquidaciones de impuestos presentadas, con apoyo de asesores locales y se identifican eventos o desviaciones respecto a las estrategias iniciales con el objetivo de corregirlas con el apoyo del área de operaciones.

Continúa en apartado H.1

E.2. Identifique los órganos de la sociedad responsables de la elaboración y ejecución del Sistema de Control y Gestión de Riesgos, incluido el fiscal:

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

La Comisión de Auditoría y Control, de acuerdo con el artículo 13 del Reglamento del Consejo de Administración, ejerce las funciones de supervisión de la eficacia de los sistemas internos de control y de los sistemas de gestión de riesgos financieros. 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.

Por su parte, la Comisión de Gestión y Riesgos de la Sociedad, de conformidad con lo establecido en el artículo 15 del Reglamento del Consejo de Administración, tiene como responsabilidades básicas, entre otras, revisar periódicamente el impacto de las operaciones y de la planificación de la Sociedad y de su Grupo, realizar el seguimiento periódico de los proyectos de la Sociedad, y en particular, de los más relevantes por razones económicas, técnicas o reputacionales. Llevar a cabo el seguimiento de los análisis periódicos de la situación geopolítica de los países en los que la Sociedad y su Grupo desarrollan su actividad y desarrollar y hacer seguimiento del mapa de riesgos de la Sociedad y de su Grupo.

E.3. Señale los principales riesgos, incluidos los fiscales y en la medida que sean significativos los derivados de la corrupción (entendidos estos últimos con el alcance del Real Decreto Ley 18/2017), que pueden afectar a la consecución de los objetivos de negocio:

Los riesgos principales son:

- Variaciones de costes en los proyectos.
- Variaciones en el precio del crudo.
- Ejecución de proyectos en múltiples geografías.
- Concentración en número reducido de clientes.
- Requisitos medioambientales y de seguridad.
- Variables económicas.
- Tecnologías de la información.

E.4. Identifique si la entidad cuenta con niveles de tolerancia al riesgo, incluido el fiscal:

Dada la naturaleza de la actividad principal del grupo, la construcción de plantas relacionadas con gas y petróleo en múltiples geografías vía contratos EPC, 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 riesgos:

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 elevan la información relevante 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 históricos y de análisis de coyuntura; 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, incluidos los fiscales, se han materializado durante el ejercicio:

La incertidumbre asociada al entorno COVID-19 ha materializado múltiples riesgos tales como:

- Variación del precio del crudo.
- Variación de variables económicas, fundamentalmente divisa.
- Variación de costes en los proyectos. En este sentido, los proyectos relevantes se han reprogramado y se ha incurrido en nuevos costes asociados a la pandemia.

Asimismo, la Sociedad ha incurrido en desviaciones de margen derivados de la estructura de los proyectos llave en mano, que fija el precio de venta y deja abiertos los posibles costes asociados a la construcción de la planta.

E.6. Explique los planes de respuesta y supervisión para los principales riesgos de la entidad, incluidos los fiscales, así como los procedimientos seguidos por la compañía para asegurar que el consejo de administración da respuesta a los nuevos desafíos que se presentan:

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&O) 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 SCIF, 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.

La Comisión de Auditoría y Control, 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 financieros. 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 están en un permanente proceso de revisión en relación con las actividades que desarrolla la Sociedad.

Adicionalmente, la Sociedad tiene implementada una política de "Lessons Learned" en virtud de la cual, a la conclusión de cada proyecto se identifica cuáles han sido los aspectos equivocados en la ejecución de un proyecto y se establecen los procedimientos óptimos a aplicar en situaciones similares en el futuro.

Riesgos y sistemas de control asociados al COVID-19

Dada la naturaleza de los Proyectos, en gran mayoría Lump Sum EPC (Engineering, Procurement & Construction) de plantas industriales localizadas en varios países, las limitaciones de movilidad nacionales e internacionales han afectado la ejecución de los proyectos, tanto en su fase "Home Office", que se desarrolla principalmente en Madrid y en las principales oficinas extranjeras (Arabia Saudí, Emiratos Árabes Unidos, Chile, Omán, India, entre otras), como en fase construcción y puesta en marcha de las plantas, en los distintos emplazamientos donde se encuentran las obras (UK, Arabia Saudí, Kuwait, Emiratos Árabes, Omán, Argelia, Perú, entre otras).

A pesar del carácter global de la crisis, el COVID-19 se ha expandido en tiempos distintos y con ritmos distintos en cada país y región. Adicionalmente, las reacciones de cada Estado u Administración han sido distintas, por ejemplo, en cuanto a limitación de vuelos, duración de cuarentenas, duración de toque de queda, etc., añadiendo un elemento de complejidad adicional.

La Compañía cuenta con oficinas locales en cada país, y profesionales especializados con experiencia en las problemáticas asociadas a cada país, región y cliente, tanto a nivel técnico como legal, contractual, logístico, etc. lo cual ha permitido una mejor adaptación y mejor respuesta al COVID-19.

Contextualmente con la implementación de las medidas generales los Equipos de Proyecto, con el apoyo de las estructuras regionales, han activado todos los mecanismos necesarios para:

- En una fase muy temprana del brote, coordinar la ejecución de las primeras medidas de cierre temporal de actividades, prohibición total de accesos a las obras, confinamiento de personal o toque de queda que han afectado directamente las Obras en ejecución en los distintos países.
- Coordinar con los clientes y las autoridades locales las medidas de control sanitario, prevención, tutela de la salud del personal propio y de subcontratistas y colaboradores.
- Implementar las medidas de reducción de la actividad, mantenimiento de la distancia interpersonal, control de accesos, incremento de logística y transporte asociadas a cada obra y sus instalaciones (talleres, campamentos, oficinas, etc.).
- Gestionar y modular el volumen de mano de obra de la manera más eficiente posible para evitar o limitar la pérdida de productividad.
- Gestionar los flujos de personal dentro de cada país, así como las limitaciones a la movilidad internacional (extensiones de expatriación de personal, redistribución de tareas entre el personal disponible, planificación de cuarentenas, etc.).
- Gestionar eficazmente la comunicación contractual con clientes, proveedores y subcontratistas bajo unas líneas guía de actuación generales.

Frente al carácter global que desde el principio quedó patente la Compañía se ha dotado desde el principio de un conjunto de herramientas enfocadas a:

- Detectar y reportar de forma unificada e inmediata los eventos con impacto en cada proyecto.
- Clasificar y monitorizar dichos eventos según el tipo de impacto.
- Definir criterios únicos de evaluación económica del impacto.
- Facilitar la toma de decisiones en proyecto y a nivel corporativo.

Entre estas herramientas se encuentran:

- Registro estandarizado de eventos por proyecto.
- Metodología específica de cálculo económico asociada a COVID-19.
- Simulación de impacto en plazo, proporcionando estimación de la posible extensión temporal del proyecto e impacto económico asociado.
- Metodología de reporte de información tanto en oficinas centrales como en obra a las distintas Direcciones de Área, permitiendo la evaluación continuada de impactos en plazo y coste en base a la visibilidad en cada momento.

[Continúa en el apartado H]

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, 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").

La Comisión de Auditoría y Control, de acuerdo con el artículo 13 del Reglamento del Consejo de Administración, ejercerá las funciones de supervisión de la eficacia del control interno de la Sociedad, la auditoría interna y los sistemas de gestión de riesgos, así como discutir con el auditor de cuentas las debilidades significativas del sistema de control interno detectadas en el desarrollo de la auditoría, todo ello sin quebrantar su independencia. Para desempeñar dichas funciones la Comisión de Auditoría y Control podrá contar con la colaboración de las áreas internas encargadas de la gestión de riesgos y con auditores externos.

A este respecto y en relación con las referidas funciones de supervisión de la gestión y control de riesgos, la Comisión de Auditoría y Control tiene en cuenta los criterios de los organismos supervisores en materia de prevención de la corrupción y demás prácticas irregulares, así como para la identificación, gestión y control de los potenciales impactos asociados, actuando al respecto bajo un principio de máximo rigor.

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 órgano 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 societario, 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 proyecto. Sobre la adecuación de la implementación de dichos procedimientos se realizan auditorías periódicas.

La Dirección de Control de Operaciones es responsable de la adecuación de la gestión de la información procedente de las distintas áreas operacionales y proyectos.

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") ha permanecido en vigor durante el ejercicio 2020, habiendo realizado la Sociedad acciones específicas de formación sobre esta materia. El órgano responsable de su aprobación es el Consejo de Administración, estando el documento disponible en la página web de la Sociedad www.tecnicasreunidas.es. La Sociedad ha difundido este documento entre los miembros de la organización mediante formación online, difusión en la intranet corporativa y la ejecución de acciones de formación presencial referidas a determinados capítulos del mismo.

Los principios y valores en los que se basa 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:

Integridad:

- Respeto a la legalidad, derechos humanos y valores.
- Uso y protección de activos.
- Justificación de gastos.
- Tratamiento de la información y del conocimiento.
- Respeto a la libre competencia en el mercado.
- Prevención del blanqueo de capitales y financiación del terrorismo.
- Imagen y reputación corporativa.
- Prevención de los conflictos de interés.

Profesionalidad:

- Calidad e innovación.
- Orientación al cliente.
- Relaciones con empresas, colaboradores y proveedores.

Otros Principios:

- Desarrollo profesional, no discriminación e igualdad de oportunidades.
- Formación.
- Protección de la privacidad.
- Seguridad y salud en el trabajo.
- Rechazo al trabajo infantil, forzoso u obligatorio.
- Respeto al medio ambiente.
- Compromiso social.
- Relaciones con accionistas.
- Neutralidad.

El Código de Conducta contiene menciones específicas al registro de operaciones y elaboración de información financiera en su apartado 4.1.5, reproducido parcialmente a continuación en la parte que atañe a esta materia:

El Grupo TR considera la información y su conocimiento como un activo imprescindible para la gestión de su negocio, por lo que debe ser especialmente protegida.

Del mismo modo, declara que la veracidad de la información (en particular, la financiera, que reflejará fielmente la realidad económica, financiera y patrimonial del Grupo) será uno de los principios básicos en todas sus actuaciones.

Los profesionales del Grupo compartirán y comunicarán de forma transparente y veraz toda la información que deban transmitir interna o externamente y en ningún caso proporcionarán a terceros a sabiendas, o introducirán en los sistemas informáticos, información incorrecta, inexacta o que, de cualquier modo, pueda inducir a error a quien la recibe.

Del mismo modo, todas las transacciones económicas del Grupo TR deberán ser reflejadas con precisión y claridad en los registros que en cada caso corresponda y serán acordes con las normas internacionales de información financiera que sean aplicables.

En lo que respecta a la información que, en su condición de entidad cotizada, Técnicas Reunidas debe transmitir al mercado, el Grupo TR se compromete a actuar con total transparencia, adoptando procedimientos específicos para garantizar la corrección y veracidad de las comunicaciones sociales y prevenir la comisión de delitos societarios y abusos de mercado. Esta información será toda aquella necesaria para asegurar que las decisiones de los inversores se puedan basar en el conocimiento y comprensión de las estrategias y operaciones empresariales. En particular, toda información transmitida al mercado deberá estar caracterizada no sólo por el respeto a la normativa aplicable, sino también por un lenguaje accesible, un carácter objetivo, veraz, exhaustivo y oportuno y el respeto a la uniformidad informativa de todos los inversores. La información relevante deberá ser identificada, preparada y comunicada en tiempo y forma adecuados.

El Grupo TR promueve que todo el conocimiento generado en la empresa sea convenientemente distribuido entre todos sus Profesionales y departamentos, con el fin de facilitar la mejor gestión de sus actividades y potenciar el desarrollo de las personas. Del mismo modo, los empleados facilitarán la difusión del conocimiento de la empresa a otros Profesionales del Grupo y lo incluirán en los sistemas de gestión del conocimiento que el Grupo habilite al efecto.

La Sociedad dispone de un órgano responsable, esto es, el área de Cumplimiento Normativo, de velar por el cumplimiento de estos principios y se encarga de analizar incumplimientos y proponer las acciones correctoras y sanciones que procedan.

- Políticas de Cumplimiento Normativo

Al objeto de reforzar la difusión y compromiso de sus profesionales y socios de negocio, con los valores y principios de su Código de Conducta, Técnicas Reunidas ha implementado distintas políticas, procedimientos y programas de formación y sensibilización, que permite a los mismos conocer el comportamiento que se espera de ellos en el desempeño de sus actividades.

- Diligencia Debida de terceros

Técnicas Reunidas ha reforzado sus procedimientos de Diligencia Debida en su cadena de suministro y subcontratación cuyo objetivo es la obtención de un Informe de Evaluación de Integridad de terceros, previo al establecimiento de relación comercial, que permitan prevenir y/o detectar potenciales riesgos de forma temprana, así como su posterior y continuo seguimiento.

- Canal de denuncias, que permita la comunicación a la comisión 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 ha implantado un canal de denuncias establecido a estos efectos, que permite efectuar denuncias en relación con los comportamientos pertenecientes a los ámbitos financiero y contable, en adición a eventuales incumplimientos del código de conducta y actividades irregulares en la organización. Este canal de denuncias tiene carácter confidencial.

Durante el ejercicio 2020 se han iniciado los trabajos para la adaptación de la Guía de Uso del Canal de Denuncias de la organización a la Directiva Europea UE (2019/1937/UE) en materia de protección de los denunciantes, para la que los Estados miembros de la UE disponen hasta finales de 2021 para aplicar la Directiva en sus propias legislaciones nacionales, que permitirá en determinados supuestos realizar comunicaciones anónimas.

- 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 que permitan un mejor entendimiento de la gestión de la información financiera. En el ejercicio 2020 se realizaron diversas acciones formativas 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 instancias de la Comisión de Auditoría y Control 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 2013. 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 los auditores externos.

- Si el proceso tiene en cuenta los efectos de otras tipologías de riesgos (operativos, tecnológicos, financieros, legales, fiscales, 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 se alimenta del modelo de información de control de operaciones que incorpora una valoración adecuada de los riesgos.

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

La Comisión de Gestión y Riesgos, y especialmente los representantes en él del área de Operaciones y la Dirección Financiera.

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 de la Sociedad, 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 la Comisión de Auditoría y Control, contando para ello con la colaboración de los auditores externos, que les presentan sus recomendaciones. El Consejero Ejecutivo revisa y autoriza 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 la Comisión de Auditoría y Control. La Comisión de Auditoría y Control 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 procesos y controles sobre las actividades que cubren las principales transacciones que puedan afectar a sus estados financieros.

- El Comité de Dirección es responsable de valorar los procesos que incorporan componentes específicos de juicios, valoraciones y proyecciones relevantes a corto y medio plazo incluyendo proyecciones de tesorería, planificación económica, previsión de cartera, adaptación de la carga de trabajo, revisión de los componentes de juicio asociados a activos y pasivos, entre otros. Hay un proceso de reporte periódico de información relevante a la Comisión de Gestión y Riesgos de la Sociedad.
- La Dirección de Operaciones con la Dirección de Riesgos y Control de Proyecto es responsable de valorar los procesos asociados a las estimaciones de presupuestos de ejecución de las distintas fases del proyecto durante la ejecución de los mismos (estimación de resultados y determinación del avance de proyectos), incluyendo la gestión de riesgos y oportunidades inherentes al desarrollo de proyectos con maduraciones medias de cinco años, así como la valoración de activos en negociación con clientes y subcontratistas y la estimación de cierre de dichas negociaciones.
- La Dirección Financiera es responsable de la revisión específica de los juicios involucrados en la valoración de los procesos asociados a la gestión de la divisa, proyecciones y gestión de la tesorería, fiscalidad, incluyendo la valoración de impuestos diferidos, así como los procesos de reporte y consolidación entre otros.

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

La Dirección Financiera alimenta de los criterios contables contenidos en las normas internas de valoración y en las NIIF necesarias para la elaboración de sus estimaciones a la Dirección de Operaciones.

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 recopilación de la 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 27001:2013. 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, 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 2020 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, las de asesores relacionados con litigios y las de asesores en el curso de inspecciones fiscales. 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.

Técnicas Reunidas cuenta con planes de cuentas locales para dar cumplimiento a los requisitos contables, fiscales, mercantiles y regulatorios de las distintas legislaciones de los países en que se encuentra presente.

Dichos planes de cuentas locales forman parte del plan contable de Técnicas Reunidas que incluye los criterios contables correspondientes.

La Unidad de Contabilidad y Consolidación es responsable de la actualización periódica de dicho plan a fin de adaptarlo a los cambios en la normativa NIIF-UE y la estructura contable del grupo, garantizando la trazabilidad entre los planes de cuentas individuales de las filiales del grupo y el plan de cuentas de Técnicas Reunidas, que sirve como base para elaborar los reportes de la información financiera.

Asimismo, corresponde a la Dirección Financiera informar a la Comisión de Auditoría y Control de los cambios normativos que pudieran tener impacto significativo en los estados financieros del Grupo TR, así como de resolver dudas sobre el tratamiento contable de aquellas transacciones que puedan plantear los responsables de la información financiera de la Sociedad.

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, aun 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.

Para la elaboración de la información financiera consolidada y sus desgloses se utiliza el aplicativo SAP BPC, que es una herramienta SAP para el proceso de gestión de consolidación.

El proceso de consolidación y preparación de la información financiera se lleva a cabo de manera centralizada, garantizando la homogeneidad, coherencia y racionalización del mismo.

El sistema de información centralizado de la información financiera, que gestiona directamente la Dirección Financiera del Grupo TR, cubre más del 95 % 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.

El Grupo TR 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 la comisión de auditoría así como si la entidad cuenta con una función de auditoría interna que tenga entre sus competencias la de apoyo a la comisión 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.

La Comisión de Auditoría y Control aprueba anualmente el plan de trabajo de la Dirección de Auditoría Interna, que a su vez presenta la memoria actividades desarrolladas, así como las incidencias identificadas durante la ejecución del plan de trabajo.

El plan de trabajo anual de la Dirección de Auditoría Interna incluye la revisión del SCIIF. Sobre los resultados de dicha evaluación se informa a la Comisión de Auditoría y Control, así como el plan de recomendaciones de mejoras a implementar para su posterior seguimiento.

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 a la comisión 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, la Comisión de Auditoría y Control ha mantenido durante el ejercicio 2020 un total de 9 reuniones, a las que asisten los responsables de la Dirección Financiera y la Dirección de Auditoría Interna, previa invitación de la Presidenta y para tratar determinados puntos del orden del día. En ellas se incluyen las reuniones celebradas con anterioridad a la publicación de la información financiera periódica de la Sociedad a fin de obtener y analizar dicha información. En dichas reuniones 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 de la Comisión de Auditoría y Control destinadas a la revisión de las cuentas anuales, en las que se requiere la presencia de auditores externos, previa invitación de la Presidenta para tratar determinados puntos del orden del día, estos 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.

Anualmente se encomienda a los auditores externos la realización de un trabajo específico, conjuntamente con la Dirección de Auditoría Interna, destinado a la valoración del SCIIF implementado.

F.6. Otra información relevante.

No existe información relevante no incluida en los apartados anteriores.

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.

Durante el ejercicio 2020 el auditor externo emitió su informe sobre la revisión del SCIIF correspondiente al ejercicio 2019. Dicho informe ha sido publicado en la página web de la Sociedad y de la Comisión Nacional del Mercado de Valores. Durante el ejercicio 2021 se procederá igualmente por parte del auditor externo a la revisión del SCIIF correspondiente al ejercicio 2020.

G. GRADO DE SEGUIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE GOBIERNO CORPORATIVO

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

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.

Cumple Explique

2. Que, cuando la sociedad cotizada esté controlada, en el sentido del artículo 42 del Código de Comercio, por otra entidad, cotizada o no, y tenga, directamente o a través de sus filiales, relaciones de negocio con dicha entidad o alguna de sus filiales (distintas de las de la sociedad cotizada) o desarrolle actividades relacionadas con las de cualquiera de ellas informe públicamente con precisión acerca de:

- a) Las respectivas áreas de actividad y eventuales relaciones de negocio entre, por un lado, la sociedad cotizada o sus filiales y, por otro, la sociedad matriz o sus filiales.
- b) Los mecanismos previstos para resolver los eventuales conflictos de intereses que puedan presentarse.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

La Sociedad no está controlada por otra entidad.

3. Que durante la celebración de la junta general ordinaria, como complemento de la difusión por escrito del informe anual de gobierno corporativo, el presidente del consejo de administración informe verbalmente a los accionistas, con suficiente detalle, de los aspectos más relevantes del gobierno corporativo de la sociedad y, en particular:

- a) De los cambios acaecidos desde la anterior junta general ordinaria.
- b) De los motivos concretos por los que la compañía no sigue alguna de las recomendaciones del Código de Gobierno Corporativo y, si existieran, de las reglas alternativas que aplique en esa materia.

Cumple Cumple parcialmente Explique

La Sociedad explicó durante la celebración de su junta general los cambios acaecidos en materia de gobierno corporativo desde la celebración de la anterior junta general ordinaria, pero no los motivos concretos por los que la Sociedad no sigue algunas recomendaciones del Código de Gobierno Corporativo, considerando que ya proporciona a sus accionistas información suficiente en esta materia. En particular, con ocasión de la convocatoria de su junta general ordinaria pone a disposición de sus accionistas diversa documentación, entre la que se encuentra el Informe Anual de Gobierno Corporativo, donde se explica de forma detallada los motivos concretos del cumplimiento parcial o de la falta de seguimiento de algunas de las Recomendaciones del Código de Gobierno Corporativo.

4. Que la sociedad defina y promueva una política relativa a la comunicación y contactos con accionistas e inversores institucionales en el marco de su implicación en la sociedad, así como con los asesores de voto que sea plenamente respetuosa con las normas contra el abuso de mercado y dé un trato semejante a los accionistas que se encuentren en la misma posición. Y que la sociedad haga pública dicha política a través de su página web, incluyendo información relativa a la forma en que la misma se ha puesto en práctica e identificando a los interlocutores o responsables de llevarla a cabo.

Y que, sin perjuicio de las obligaciones legales de difusión de información privilegiada y otro tipo de información regulada, la sociedad cuente también con una política general relativa a la comunicación de información económico-financiera, no financiera y corporativa a través de los canales que considere adecuados (medios de comunicación, redes sociales u otras vías) que contribuya a maximizar la difusión y la calidad de la información a disposición del mercado, de los inversores y demás grupos de interés.

Cumple Cumple parcialmente Explique

5. Que el consejo de administración no eleve a la junta general una propuesta de delegación de facultades, para emitir acciones o valores convertibles con exclusión del derecho de suscripción preferente, por un importe superior al 20% del capital en el momento de la delegación.

Y que cuando el consejo de administración apruebe cualquier emisión de acciones o de valores convertibles con exclusión del derecho de suscripción preferente, la sociedad publique inmediatamente en su página web los informes sobre dicha exclusión a los que hace referencia la legislación mercantil.

Cumple Cumple parcialmente Explique

El Consejo de Administración elevó a la Junta General celebrada el 25 de junio de 2020 una propuesta de delegación de facultades para emitir acciones o valores convertibles con exclusión del derecho de suscripción preferente, por un importe del 50 % del capital en el momento de la delegación. Este porcentaje del 50 % es de máximos, por lo que en el momento de la emisión el Consejo de Administración lo podrá modular, en su caso, si considera que el interés social así lo exige. Por otro lado, con esta decisión el Consejo de Administración ha preferido no autolimitar las capacidades de financiación de la Sociedad.

No obstante lo anterior, hasta el momento y durante el ejercicio 2020, no se ha producido emisión alguna de acciones o valores convertibles con exclusión del derecho de suscripción preferente.

6. Que las sociedades cotizadas que elaboren los informes que se citan a continuación, ya sea de forma preceptiva o voluntaria, los publiquen en su página web con antelación suficiente a la celebración de la junta general ordinaria, aunque su difusión no sea obligatoria:

- a) Informe sobre la independencia del auditor.
- b) Informes de funcionamiento de las comisiones de auditoría y de nombramientos y retribuciones.
- c) Informe de la comisión de auditoría sobre operaciones vinculadas.

Cumple Cumple parcialmente Explique

7. Que la sociedad transmita en directo, a través de su página web, la celebración de las juntas generales de accionistas.

Y que la sociedad cuente con mecanismos que permitan la delegación y el ejercicio del voto por medios telemáticos e incluso, tratándose de sociedades de elevada capitalización y en la medida en que resulte proporcionado, la asistencia y participación activa en la Junta General.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

8. Que la comisión de auditoría vele por que las cuentas anuales que el consejo de administración presente a la junta general de accionistas se elaboren de conformidad con la normativa contable. Y que en aquellos supuestos en que el auditor de cuentas haya incluido en su informe de auditoría alguna salvedad, el presidente de la comisión de auditoría explique con claridad en la junta general el parecer de la comisión de auditoría sobre su contenido y alcance, poniéndose a disposición de los accionistas en el momento de la publicación de la convocatoria de la junta, junto con el resto de propuestas e informes del consejo, un resumen de dicho parecer.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

9. Que la sociedad haga públicos en su página web, de manera permanente, los requisitos y procedimientos que aceptará para acreditar la titularidad de acciones, el derecho de asistencia a la junta general de accionistas y el ejercicio o delegación del derecho de voto.

Y que tales requisitos y procedimientos favorezcan la asistencia y el ejercicio de sus derechos a los accionistas y se apliquen de forma no discriminatoria.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

10. Que cuando algún accionista legitimado haya ejercitado, con anterioridad a la celebración de la junta general de accionistas, el derecho a completar el orden del día o a presentar nuevas propuestas de acuerdo, la sociedad:

- a) Difunda de inmediato tales puntos complementarios y nuevas propuestas de acuerdo.
- b) Haga público el modelo de tarjeta de asistencia o formulario de delegación de voto o voto a distancia con las modificaciones precisas para que puedan votarse los nuevos puntos del orden del día y propuestas alternativas de acuerdo en los mismos términos que los propuestos por el consejo de administración.
- c) Someta todos esos puntos o propuestas alternativas a votación y les aplique las mismas reglas de voto que a las formuladas por el consejo de administración, incluidas, en particular, las presunciones o deducciones sobre el sentido del voto.
- d) Con posterioridad a la junta general de accionistas, comunique el desglose del voto sobre tales puntos complementarios o propuestas alternativas.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable [X]

Ningún accionista ha ejercitado este derecho durante el ejercicio 2020.

11. Que, en el caso de que la sociedad tenga previsto pagar primas de asistencia a la junta general de accionistas, establezca, con anterioridad, una política general sobre tales primas y que dicha política sea estable.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable [X]

La Sociedad no ha pagado primas de asistencia a su Junta General de Accionistas ni tiene previsto hacerlo en el ejercicio 2021.

12. Que el consejo de administración desempeñe sus funciones con unidad de propósito e independencia de criterio, dispense el mismo trato a todos los accionistas que se hallen en la misma posición y se guíe por el interés social, entendido como la consecución de un negocio rentable y sostenible a largo plazo, que promueva su continuidad y la maximización del valor económico de la empresa.

Y que en la búsqueda del interés social, además del respeto de las leyes y reglamentos y de un comportamiento basado en la buena fe, la ética y el respeto a los usos y a las buenas prácticas comúnmente aceptadas, procure conciliar el propio interés social con, según corresponda, los legítimos intereses de sus empleados, sus proveedores, sus clientes y los de los restantes grupos de interés que puedan verse afectados, así como el impacto de las actividades de la compañía en la comunidad en su conjunto y en el medio ambiente.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

13. Que el consejo de administración posea la dimensión precisa para lograr un funcionamiento eficaz y participativo, lo que hace aconsejable que tenga entre cinco y quince miembros.

Cumple [X] Explique []

14. Que el consejo de administración apruebe una política dirigida a favorecer una composición apropiada del consejo de administración y que:
- a) Sea concreta y verificable.
 - b) asegure que las propuestas de nombramiento o reelección se fundamenten en un análisis previo de las competencias requeridas por el consejo de administración; y
 - c) favorezca la diversidad de conocimientos, experiencias, edad y género. A estos efectos, se considera que favorecen la diversidad de género las medidas que fomenten que la compañía cuente con un número significativo de altas directivas.

Que el resultado del análisis previo de las competencias requeridas por el consejo de administración se recoja en el informe justificativo de la comisión de nombramientos que se publique al convocar la junta general de accionistas a la que se someta la ratificación, el nombramiento o la reelección de cada consejero.

La comisión de nombramientos verificará anualmente el cumplimiento de esta política y se informará de ello en el informe anual de gobierno corporativo.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

15. Que los consejeros dominicales e independientes constituyan una amplia mayoría del consejo de administración 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.

Y que el número de consejeras suponga, al menos, el 40% de los miembros del consejo de administración antes de que finalice 2022 y en adelante, no siendo con anterioridad inferior al 30%.

Cumple [] Cumple parcialmente [X] Explique []

El número de consejeros dominicales e independientes es de 8 consejeros sobre un total de 14, debido a la presencia de un número elevado (5) de consejeros con la categoría de otros externos que, en su mayoría, son consejeros que finalizaron en 2018 su mandato de 12 años continuados como consejeros independientes y que fueron reelegidos con la categoría de otros externos por la Junta General de la Sociedad celebrada en 2018 al considerar la Comisión de Nombramientos y Retribuciones de la Sociedad que la gran experiencia y conocimiento de la Sociedad de estos consejeros hacía aconsejable su reelección.

Por su parte, el número de consejeros ejecutivos es de uno, esto es, el Presidente Ejecutivo de la Sociedad D. Juan Lladó Arburúa.

Adicionalmente, el número de consejeras es actualmente de 2 (14,29 %). En 2020 la Sociedad procedió al nombramiento de un nuevo consejero y de una nueva consejera y ha aprobado en diciembre de 2020 la Política de Selección de Consejeros y de Diversidad en el Consejo de Administración de Técnicas Reunidas, S.A., que contiene previsiones expresas sobre la diversidad en la composición en el Consejo de Administración y establece que "(...) en particular, en lo que respecta a la presencia de consejeras en el Consejo de Administración de la Sociedad, éste promoverá el cumplimiento del objetivo establecido en cada momento por las Recomendaciones de buen gobierno".

Finalmente, en las circunstancias actuales hay 5 consejeros que finalizan su mandato antes de que finalice 2022, por lo que, si así lo estiman oportuno la Comisión de Nombramientos y Retribuciones y el Consejo de Administración, cada uno en su ámbito de competencia, la Sociedad dispondrá de la oportunidad de nombrar más consejeras antes de esa fecha.

16. Que el porcentaje de consejeros dominicales sobre el total de consejeros no ejecutivos no sea mayor que la proporción existente entre el capital de la sociedad representado por dichos consejeros y el resto del capital.

Este criterio podrá atenuarse:

- a) En sociedades de elevada capitalización en las que sean escasas las participaciones accionariales que tengan legalmente la consideración de significativas.
- b) Cuando se trate de sociedades en las que exista una pluralidad de accionistas representados en el consejo de administración y no tengan vínculos entre sí.

Cumple [X] Explique []

17. Que el número de consejeros independientes represente, al menos, la mitad del total de consejeros.

Que, sin embargo, cuando la sociedad no sea de elevada capitalización o cuando, aun siéndolo, cuente con un accionista o varios actuando concertadamente, que controlen más del 30% del capital social, el número de consejeros independientes represente, al menos, un tercio del total de consejeros.

Cumple [X] Explique []

18. 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 pertenezcan, se trate o no de sociedades cotizadas, así como sobre las demás actividades retribuidas que realice cualquiera que sea su naturaleza.
- c) Indicación de la categoría de consejero a la que pertenezcan, 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 las posteriores reelecciones.
- e) Acciones de la compañía, y opciones sobre ellas, de las que sean titulares.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

19. Que en el informe anual de gobierno corporativo, previa verificación por la comisión de nombramientos, se expliquen las razones por las cuales se hayan nombrado consejeros dominicales a instancia de accionistas cuya participación accionarial sea inferior al 3% 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.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable [X]

La Sociedad no ha nombrado consejero dominical alguno a instancia de accionistas cuya participación accionarial sea inferior al 3 % del capital social ni ha recibido 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.

20. Que los consejeros dominicales presenten su dimisión cuando el accionista a quien representen transmita 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.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

21. Que el consejo de administración no proponga la separación 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 de administración previo informe de la comisión de nombramientos. En particular, se entenderá que existe justa causa cuando el consejero pase a ocupar nuevos cargos o contraiga nuevas obligaciones que le impidan dedicar el tiempo necesario al desempeño de las funciones propias del cargo de consejero, incumpla los deberes inherentes a su cargo o incurra en algunas de las circunstancias que le hagan perder su condición de independiente, de acuerdo con lo establecido en la legislación aplicable.

También podrá proponerse la separación de consejeros independientes como consecuencia de ofertas públicas de adquisición, fusiones u otras operaciones corporativas similares que supongan un cambio en la estructura de capital de la sociedad, cuando tales cambios en la estructura del consejo de administración vengán propiciados por el criterio de proporcionalidad señalado en la recomendación 16.

Cumple Explique

22. Que las sociedades establezcan reglas que obliguen a los consejeros a informar y, en su caso, a dimitir cuando se den situaciones que les afecten, relacionadas o no con su actuación en la propia sociedad, que puedan perjudicar al crédito y reputación de esta y, en particular, que les obliguen a informar al consejo de administración de cualquier causa penal en la que aparezcan como investigados, así como de sus vicisitudes procesales.

Y que, habiendo sido informado o habiendo conocido el consejo de otro modo alguna de las situaciones mencionadas en el párrafo anterior, examine el caso tan pronto como sea posible y, atendiendo a las circunstancias concretas, decida, previo informe de la comisión de nombramientos y retribuciones, si debe o no adoptar alguna medida, como la apertura de una investigación interna, solicitar la dimisión del consejero o proponer su cese. Y que se informe al respecto en el informe anual de gobierno corporativo, salvo que concurran circunstancias especiales que lo justifiquen, de lo que deberá dejarse constancia en acta. Ello sin perjuicio de la información que la sociedad deba difundir, de resultar procedente, en el momento de la adopción de las medidas correspondientes.

Cumple Cumple parcialmente Explique

23. Que todos los consejeros expresen claramente su oposición cuando consideren que alguna propuesta de decisión sometida al consejo de administración 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 intereses, cuando se trate de decisiones que puedan perjudicar a los accionistas no representados en el consejo de administración.

Y que cuando el consejo de administración adopte decisiones significativas o reiteradas sobre las que el consejero hubiera formulado serias reservas, este 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 de administración, aunque no tenga la condición de consejero.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

24. Que cuando, ya sea por dimisión o por acuerdo de la junta general, un consejero cese en su cargo antes del término de su mandato, explique de manera suficiente las razones de su dimisión o, en el caso de consejeros no ejecutivos, su parecer sobre los motivos del cese por la junta, en una carta que remitirá a todos los miembros del consejo de administración.

Y que, sin perjuicio de que se dé cuenta de todo ello en el informe anual de gobierno corporativo, en la medida en que sea relevante para los inversores, la sociedad publique a la mayor brevedad posible el cese incluyendo referencia suficiente a los motivos o circunstancias aportados por el consejero.

Cumple [] Cumple parcialmente [X] Explique [] No aplicable []

Con la finalidad de facilitar el nombramiento de los Sres. Inés Elvira Andrade Moreno e Ignacio Sánchez-Asiaín Sanz, como nuevos consejeros independientes propuestos por la Comisión de Nombramientos y Retribuciones, y considerando que su mandato como consejeros finalizaba el 29/06/2020 y la fecha de celebración de la Junta General de Accionistas estaba prevista para el 25/06/2020, en la sesión del Consejo de Administración celebrada el 25/05/2020 inmediatamente antes del comienzo de la Junta General se hizo constar verbalmente la voluntad de los Sres. Lladó Fernandez-Urrutia y Garcia-Agulló Lladó de no continuar siendo miembros del Consejo de Administración de Técnicas Reunidas, S.A. con efectos desde la mencionada Junta General de Accionistas.

25. Que la comisión de nombramientos se asegure de que los consejeros no ejecutivos tienen suficiente disponibilidad de tiempo para el correcto desarrollo de sus funciones.

Y que el reglamento del consejo establezca el número máximo de consejos de sociedades de los que pueden formar parte sus consejeros.

Cumple [] Cumple parcialmente [X] Explique []

La Sociedad considera que el seguimiento de esta Recomendación es parcial, toda vez que el Reglamento del Consejo no recoge el número máximo de Consejos de sociedades de los que pueden formar parte sus consejeros.

Esta regla no se ha incorporado al Reglamento del Consejo, si bien se considera que la finalidad de la misma está cubierta al atribuirse expresamente a la Comisión de Nombramientos y Retribuciones, en el artículo 14.2 del Reglamento, la función de asegurarse de que los consejeros no ejecutivos tienen suficiente disponibilidad de tiempo para el correcto desarrollo de sus funciones". Además, y a tal fin, el Reglamento del Consejo, en su artículo 35.2, establece la obligación de los consejeros de informar a la Sociedad de los cargos que desempeñen 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 administradores de la Sociedad de acuerdo con lo previsto en el Reglamento.

Se considera por todo ello que estas previsiones son suficientes a los efectos de valorar la dedicación de tiempo que deben tener los consejeros, entendiéndose que una regla fija relativa al número máximo de Consejos podría ser menos eficiente para lograr dicho objetivo, puesto que atendiendo a las circunstancias particulares de cada consejero, al conjunto de sus actividades adicionales al cargo de consejero en la Sociedad y al tipo de dedicación exigida en las sociedades de que se trate, la limitación podría ser insuficiente o excesiva, propiciando que no pudiesen ser candidatos a consejero o que tuviese que dejar de serlo personas de extremada valía profesional.

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

Cumple [] Cumple parcialmente [X] Explique []

La Sociedad considera que el seguimiento de la Recomendación 26 es parcial, toda vez que en los textos corporativos de la Sociedad únicamente se recoge que tanto el Consejero independiente Coordinador como el Presidente o, en ausencia o incapacidad de éste, el Vicepresidente, pueden proponer puntos adicionales al orden del día inicialmente no previstos, si bien esta facultad individual no se atribuye al resto de consejeros.

La Sociedad considera que es el Consejero independiente Coordinador el que, en el marco de su función de coordinar y reunir a los consejeros no ejecutivos, prevista en el artículo 8.3 del Reglamento del Consejo, coordina y reúne a los consejeros no ejecutivos, que en la actualidad son 13 de los 14 miembros del Consejo, pudiendo el Consejero independiente Coordinador, cuando lo considere conveniente o lo soliciten los consejeros, proponer los nuevos puntos del orden del día que estime pertinentes una vez haya mantenido los contactos con los demás consejeros no ejecutivos.

Sin perjuicio de lo anterior, el Consejo de Administración de la Sociedad es un órgano deliberativo en el que se fomenta el diálogo constructivo entre sus miembros y la libre expresión de opinión, participando los consejeros con libertad en las deliberaciones y, de hecho, a lo largo de todas las reuniones mantenidas durante el ejercicio 2020, los consejeros han podido plantear, y se han debatido, todas las cuestiones y preocupaciones que han considerado relevantes o de su interés.

27. Que las inasistencias de los consejeros se reduzcan a los casos indispensables y se cuantifiquen en el informe anual de gobierno corporativo. Y que, cuando deban producirse, se otorgue representación con instrucciones.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

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

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

29. Que la sociedad establezca los cauces adecuados para que los consejeros puedan obtener el asesoramiento preciso para el cumplimiento de sus funciones incluyendo, si así lo exigieran las circunstancias, asesoramiento externo con cargo a la empresa.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

30. Que, con independencia de los conocimientos que se exijan a los consejeros para el ejercicio de sus funciones, las sociedades ofrezcan también a los consejeros programas de actualización de conocimientos cuando las circunstancias lo aconsejen.

Cumple [X] Explique [] No aplicable []

31. Que el orden del día de las sesiones indique con claridad aquellos puntos sobre los que el consejo de administración deberá adoptar una decisión o acuerdo para que los consejeros puedan estudiar o recabar, con carácter previo, la información precisa para su adopción.

Cuando, excepcionalmente, por razones de urgencia, el presidente quiera someter a la aprobación del consejo de administración decisiones o acuerdos que no figuraran en el orden del día, será preciso el consentimiento previo y expreso de la mayoría de los consejeros presentes, del que se dejará debida constancia en el acta.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

32. Que los consejeros sean periódicamente informados de los movimientos en el accionariado y de la opinión que los accionistas significativos, los inversores y las agencias de calificación tengan sobre la sociedad y su grupo.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

33. Que el presidente, como responsable del eficaz funcionamiento del consejo de administración, además de ejercer las funciones que tiene legal y estatutariamente atribuidas, prepare y someta al consejo de administración un programa de fechas y asuntos a tratar; organice y coordine la evaluación periódica del consejo, así como, en su caso, la del primer ejecutivo de la sociedad; sea responsable de la dirección del consejo y de la efectividad de su funcionamiento; se asegure de que se dedica suficiente tiempo de discusión a las cuestiones estratégicas, y acuerde y revise los programas de actualización de conocimientos para cada consejero, cuando las circunstancias lo aconsejen.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

34. Que cuando exista un consejero coordinador, los estatutos o el reglamento del consejo de administración, además de las facultades que le corresponden legalmente, le atribuya las siguientes: presidir el consejo de administración en ausencia del presidente y de los vicepresidentes, en caso de existir; hacerse eco de las preocupaciones de los consejeros no ejecutivos; mantener contactos con inversores y accionistas para conocer sus puntos de vista a efectos de formarse una opinión sobre sus preocupaciones, en particular, en relación con el gobierno corporativo de la sociedad; y coordinar el plan de sucesión del presidente.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

35. Que el secretario del consejo de administración vele de forma especial para que en sus actuaciones y decisiones el consejo de administración tenga presentes las recomendaciones sobre buen gobierno contenidas en este Código de buen gobierno que fueran aplicables a la sociedad.

Cumple [X] Explique []

36. Que el consejo de administración en pleno evalúe una vez al año y adopte, en su caso, un plan de acción que corrija las deficiencias detectadas respecto de:

- a) La calidad y eficiencia del funcionamiento del consejo de administración.
- b) El funcionamiento y la composición de sus comisiones.
- c) La diversidad en la composición y competencias del consejo de administración.
- d) El desempeño del presidente del consejo de administración y del primer ejecutivo de la sociedad.
- e) El desempeño y la aportación de cada consejero, prestando especial atención a los responsables de las distintas comisiones del consejo.

Para la realización de la evaluación de las distintas comisiones se partirá del informe que estas eleven al consejo de administración, y para la de este último, del que le eleve la comisión de nombramientos.

Cada tres años, el consejo de administración será auxiliado para la realización de la evaluación por un consultor externo, cuya independencia será verificada por la comisión de nombramientos.

Las relaciones de negocio que el consultor o cualquier sociedad de su grupo mantengan con la sociedad o cualquier sociedad de su grupo deberán ser desglosadas en el informe anual de gobierno corporativo.

El proceso y las áreas evaluadas serán objeto de descripción en el informe anual de gobierno corporativo.

Cumple Cumple parcialmente Explique

37. Que cuando exista una comisión ejecutiva en ella haya presencia de al menos dos consejeros no ejecutivos, siendo al menos uno de ellos independiente; y que su secretario sea el del consejo de administración.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

[La Sociedad no dispone de una Comisión Ejecutiva.]

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

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

[La Sociedad no dispone de una Comisión Ejecutiva.]

39. Que los miembros de la comisión de auditoría en su conjunto, y de forma especial su presidente, se designen teniendo en cuenta sus conocimientos y experiencia en materia de contabilidad, auditoría y gestión de riesgos, tanto financieros como no financieros.

Cumple Cumple parcialmente Explique

40. Que bajo la supervisión de la comisión de auditoría, se disponga de una unidad que asuma la función de auditoría interna que vele por el buen funcionamiento de los sistemas de información y control interno y que funcionalmente dependa del presidente no ejecutivo del consejo o del de la comisión de auditoría.

Cumple [] Cumple parcialmente [X] Explique []

Sin perjuicio de que la Sociedad dispone de una unidad de Auditoría Interna que vela por el buen funcionamiento de los sistemas de información y control interno, dicha unidad depende funcionalmente de la Dirección Financiera y actúa bajo la supervisión de la Comisión de Auditoría y Control de la Sociedad, por lo que no depende del Presidente del Consejo de Administración ni del de la Comisión de Auditoría y Control.

41. Que el responsable de la unidad que asuma la función de auditoría interna presente a la comisión de auditoría, para su aprobación por esta o por el consejo, su plan anual de trabajo, le informe directamente de su ejecución, incluidas las posibles incidencias y limitaciones al alcance que se presenten en su desarrollo, los resultados y el seguimiento de sus recomendaciones y le someta al final de cada ejercicio un informe de actividades.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

42. Que, además de las previstas en la ley, correspondan a la comisión de auditoría las siguientes funciones:

1. En relación con los sistemas de información y control interno:
 - a) Supervisar y evaluar el proceso de elaboración y la integridad de la información financiera y no financiera, así como los sistemas de control y gestión de riesgos financieros y no financieros relativos a la sociedad y, en su caso, al grupo —incluyendo los operativos, tecnológicos, legales, sociales, medioambientales, políticos y reputacionales o relacionados con la corrupción— revisando el cumplimiento de los requisitos normativos, la adecuada delimitación del perímetro de consolidación y la correcta aplicación de los criterios contables.
 - b) Velar por la independencia de la unidad que asume la función de auditoría interna; proponer la selección, nombramiento y cese del responsable del servicio de auditoría interna; proponer el presupuesto de ese servicio; aprobar o proponer la aprobación al consejo de la orientación y el plan de trabajo anual de la auditoría interna, asegurándose de que su actividad esté enfocada principalmente en los riesgos relevantes (incluidos los reputacionales); recibir información periódica sobre sus actividades; y verificar que la alta dirección tenga en cuenta las conclusiones y recomendaciones de sus informes.
 - c) Establecer y supervisar un mecanismo que permita a los empleados y a otras personas relacionadas con la sociedad, tales como consejeros, accionistas, proveedores, contratistas o subcontratistas, comunicar las irregularidades de potencial trascendencia, incluyendo las financieras y contables, o de cualquier otra índole, relacionadas con la compañía que adviertan en el seno de la empresa o su grupo. Dicho mecanismo deberá garantizar la confidencialidad y, en todo caso, prever supuestos en los que las comunicaciones puedan realizarse de forma anónima, respetando los derechos del denunciante y denunciado.
 - d) Velar en general por que las políticas y sistemas establecidos en materia de control interno se apliquen de modo efectivo en la práctica.
2. En relación con el auditor externo:
 - a) En caso de renuncia del auditor externo, examinar las circunstancias que la hubieran motivado.
 - b) Velar que la retribución del auditor externo por su trabajo no comprometa su calidad ni su independencia.
 - c) Supervisar que la sociedad comunique a través de 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.
 - d) Asegurar que el auditor externo mantenga anualmente una reunión con el pleno del consejo de administración para informarle sobre el trabajo realizado y sobre la evolución de la situación contable y de riesgos de la sociedad.
 - e) Asegurar que la sociedad y el auditor externo respetan las normas vigentes sobre prestación de servicios distintos a los de auditoría, los límites a la concentración del negocio del auditor y, en general, las demás normas sobre independencia de los auditores.

Cumple [X]

Cumple parcialmente []

Explicar []

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

Cumple Cumple parcialmente Explique

44. Que la comisión de auditoría sea informada sobre las operaciones de modificaciones estructurales y corporativas que proyecte realizar la sociedad para su análisis e informe previo al consejo de administración sobre sus condiciones económicas y su impacto contable y, en especial, en su caso, sobre la ecuación de canje propuesta.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

La Sociedad no ha aprobado operaciones de modificaciones estructurales y corporativas durante el ejercicio 2020.

45. Que la política de control y gestión de riesgos identifique o determine al menos:

- a) Los distintos tipos de riesgo, financieros y no financieros (entre otros los operativos, tecnológicos, legales, sociales, medio ambientales, políticos y reputacionales, incluidos los relacionados con la corrupción) a los que se enfrenta la sociedad, incluyendo entre los financieros o económicos, los pasivos contingentes y otros riesgos fuera de balance.
- b) Un modelo de control y gestión de riesgos basado en diferentes niveles, del que formará parte una comisión especializada en riesgos cuando las normas sectoriales lo prevean o la sociedad lo estime apropiado.
- c) El nivel de riesgo que la sociedad considere aceptable.
- d) Las medidas previstas para mitigar el impacto de los riesgos identificados, en caso de que llegaran a materializarse.
- e) 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.

Cumple Cumple parcialmente Explique

Tal y como se señala en el apartado G del IAGC, los sistemas de control y gestión de riesgos de la Sociedad, descritos detalladamente en el apartado E ("Sistemas de Control y Gestión de Riesgos") del IAGC analizan y desarrollan los riesgos financieros y aquellos no financieros vinculados a las fases de preparación de las licitaciones (en particular, los operativos, tecnológicos, legales, sociales, medioambientales y políticos) y, en su caso, de ejecución de los proyectos por parte de la Sociedad, así como los sistemas de información y control internos utilizados para controlar y gestionar y las medidas previstas para mitigar el impacto de los riesgos antes identificados, en caso de que llegaran a materializarse.

No obstante lo anterior, sin perjuicio de que la Sociedad tiene implementados los sistemas y procedimientos de control necesarios, se considera que el cumplimiento de esta Recomendación es parcial toda vez que no recoge expresamente en un documento formal la fijación del nivel de riesgos que la Sociedad considera aceptable, si bien sí existen indicadores y parámetros que los responsables de las distintas áreas deben evaluar y tener en cuenta.

46. Que bajo la supervisión directa de la comisión de auditoría o, en su caso, de una comisión especializada del consejo de administración, exista una función interna de control y gestión de riesgos ejercida por una unidad o departamento interno de la sociedad que tenga atribuidas expresamente las siguientes funciones:

- a) Asegurar el buen funcionamiento de los sistemas de control y gestión de riesgos y, en particular, que se identifiquen, gestionan, y cuantifican adecuadamente todos los riesgos importantes que afecten a la sociedad.
- b) Participar activamente en la elaboración de la estrategia de riesgos y en las decisiones importantes sobre su gestión.
- c) Velar por que los sistemas de control y gestión de riesgos mitiguen los riesgos adecuadamente en el marco de la política definida por el consejo de administración.

Cumple [] Cumple parcialmente [X] Explique []

Sin perjuicio de que no existe una función una unidad o departamento interno de la Sociedad, el departamento de auditoría interna de la Sociedad realiza las funciones previstas en la Recomendación en lo que respecta a los riesgos del SCIIF de la Sociedad.

Los riesgos no financieros, conforme al sistema de control y gestión de riesgos de la Sociedad que se ha descrito en el apartado E ("Sistemas de Control y Gestión de Riesgos") del IAGC, son evaluados, en su caso, por las áreas operacionales o departamentos no operacionales de la Sociedad que desarrollan estas funciones en la práctica, sin que exista una atribución expresa de las mismas en la documentación corporativa de la Sociedad.

La referida asignación de funciones de control y gestión de riesgos funciona sin perjuicio además de los restantes sistemas de control y gestión de riesgos descritos en el referido el apartado E ("Sistemas de Control y Gestión de Riesgos") del presente informe.

47. Que los miembros de la comisión de nombramientos y de retribuciones –o de la comisión de nombramientos y la comisión de retribuciones, si estuvieren separadas– se designen procurando que tengan los conocimientos, aptitudes y experiencia adecuados a las funciones que estén llamados a desempeñar y que la mayoría de dichos miembros sean consejeros independientes.

Cumple [] Cumple parcialmente [X] Explique []

La Comisión de Nombramientos y Retribuciones está compuesta por 5 miembros, de los que 2 son consejeros independientes. Todos ellos han sido designados procurando que tengan los conocimientos, aptitudes y experiencia adecuados a las funciones que estén llamados a desempeñar, tales como recursos humanos, selección de consejeros y directivos y diseño de políticas y planes retributivos, sin perjuicio de procurar favorecer asimismo la diversidad de género y demás criterios de diversidad de sus miembros.

48. Que las sociedades de elevada capitalización cuenten con una comisión de nombramientos y con una comisión de remuneraciones separadas.

Cumple [] Explique [] No aplicable [X]

La Sociedad no es de elevada capitalización. Por ello, la Sociedad cuenta con una única Comisión que tiene atribuidas las competencias en materia de nombramientos y retribuciones puesto que considera que, dado que los miembros de dicha Comisión han sido elegidos de entre los consejeros de la Sociedad teniendo en cuenta los conocimientos, aptitudes y experiencia adecuados a las funciones que desempeña la Comisión, tanto en lo que respecta al área de nombramientos como al área de retribuciones.

Por otra parte, actualmente la Comisión tiene plena capacidad funcional para asumir ambas funciones sin que existan circunstancias que impidan un correcto desempeño de las mismas y, por tanto, la existencia de una única Comisión no perjudica ni limita el ejercicio de las funciones que en materia de nombramientos y retribuciones la Ley atribuye a las Comisiones especializadas de supervisión. En el supuesto de que este aspecto se viere modificado en el futuro o alguna otra razón pudiera hacerlo necesario, el Consejo de Administración valoraría la conveniencia de contar con dos Comisiones separadas.

49. Que la comisión de nombramientos consulte al presidente del consejo de administración 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 encuentra idóneos a su juicio, potenciales candidatos para cubrir vacantes de consejero.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

50. Que la comisión de retribuciones ejerza sus funciones con independencia y que, además de las funciones que le atribuya la ley, le correspondan las siguientes:

- a) Proponer al consejo de administración las condiciones básicas de los contratos de los altos directivos.
- b) Comprobar la observancia de la política retributiva establecida por la sociedad.
- c) Revisar periódicamente la política de remuneraciones aplicada a los consejeros y altos directivos, incluidos los sistemas retributivos con acciones y su aplicación, así como garantizar que su remuneración individual sea proporcionada a la que se pague a los demás consejeros y altos directivos de la sociedad.
- d) Velar por que los eventuales conflictos de intereses no perjudiquen la independencia del asesoramiento externo prestado a la comisión.
- e) Verificar la información sobre remuneraciones de los consejeros y altos directivos contenida en los distintos documentos corporativos, incluido el informe anual sobre remuneraciones de los consejeros.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

51. 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 [X] Cumple parcialmente [] Explique []

52. Que las reglas de composición y funcionamiento de las comisiones de supervisión y control figuren en el reglamento del consejo de administración y que sean consistentes con las aplicables a las comisiones legalmente obligatorias conforme a las recomendaciones anteriores, incluyendo:
- a) Que estén compuestas exclusivamente por consejeros no ejecutivos, con mayoría de consejeros independientes.
 - b) Que sus presidentes sean consejeros independientes.
 - c) Que el consejo de administración designe a 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 que rindan cuentas, en el primer pleno del consejo de administración posterior a sus reuniones, de su actividad y que respondan del trabajo realizado.
 - d) Que las comisiones puedan recabar asesoramiento externo, cuando lo consideren necesario para el desempeño de sus funciones.
 - e) Que de sus reuniones se levante acta, que se pondrá a disposición de todos los consejeros.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

Las reglas de composición y funcionamiento de la Comisión de Gestión y Riesgos se recogen expresamente en el Reglamento del Consejo de Administración respecto de la totalidad de puntos indicados, salvo los puntos a) y b) (el Presidente Ejecutivo es parte de la Comisión de Gestión y Riesgos, que preside) y inciso final de la letra c) "que rinda cuentas, en el primer pleno del Consejo de Administración posterior a sus reuniones, de su actividad y que respondan del trabajo realizado", si bien la Comisión de Gestión y Riesgos sí desarrolla en la práctica esta tarea. Además, la Comisión de Gestión y Riesgos cuenta con 8 miembros, de los que 4 son independientes.

53. Que la supervisión del cumplimiento de las políticas y reglas de la sociedad en materia medioambiental, social y de gobierno corporativo, así como de los códigos internos de conducta, se atribuya a una o se reparta entre varias comisiones del consejo de administración que podrán ser la comisión de auditoría, la de nombramientos, una comisión especializada en sostenibilidad o responsabilidad social corporativa u otra comisión especializada que el consejo de administración, en ejercicio de sus facultades de auto-organización, haya decidido crear. Y que tal comisión esté integrada únicamente por consejeros no ejecutivos, siendo la mayoría independientes y se le atribuyan específicamente las funciones mínimas que se indican en la recomendación siguiente.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique []

54. Las funciones mínimas a las que se refiere la recomendación anterior son las siguientes:

- a) La supervisión del cumplimiento de las reglas de gobierno corporativo y de los códigos internos de conducta de la empresa, velando asimismo por que la cultura corporativa esté alineada con su propósito y valores.
- b) La supervisión de la aplicación de la política general relativa a la comunicación de información económico-financiera, no financiera y corporativa así como a la comunicación con accionistas e inversores, asesores de voto y otros grupos de interés. Asimismo se hará seguimiento del modo en que la entidad se comunica y relaciona con los pequeños y medianos accionistas.
- c) La evaluación y revisión periódica del sistema de gobierno corporativo y de la política en materia medioambiental y social de la sociedad, con el fin de que cumplan su misión de promover el interés social y tengan en cuenta, según corresponda, los legítimos intereses de los restantes grupos de interés.
- d) La supervisión de que las prácticas de la sociedad en materia medioambiental y social se ajustan a la estrategia y política fijadas.
- e) La supervisión y evaluación de los procesos de relación con los distintos grupos de interés.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

55. Que las políticas de sostenibilidad en materias medioambientales y sociales identifiquen e incluyan al menos:

- a) Los principios, compromisos, objetivos y estrategia en lo relativo a accionistas, empleados, clientes, proveedores, cuestiones sociales, medio ambiente, diversidad, responsabilidad fiscal, respeto de los derechos humanos y prevención de la corrupción y otras conductas ilegales
- b) Los métodos o sistemas para el seguimiento del cumplimiento de las políticas, de los riesgos asociados y su gestión.
- c) Los mecanismos de supervisión del riesgo no financiero, incluido el relacionado con aspectos éticos y de conducta empresarial.
- d) Los canales de comunicación, participación y diálogo con los grupos de interés.
- e) Las prácticas de comunicación responsable que eviten la manipulación informativa y protejan la integridad y el honor.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

56. Que la remuneración de los consejeros sea la necesaria para atraer y retener a los consejeros del perfil deseado y para retribuir la dedicación, cualificación y responsabilidad que el cargo exija, pero no tan elevada como para comprometer la independencia de criterio de los consejeros no ejecutivos.

Cumple [X] Explique []

57. Que se circunscriban a los consejeros ejecutivos las remuneraciones variables ligadas al rendimiento de la sociedad y al desempeño personal, así como la remuneración mediante entrega de acciones, opciones o derechos sobre acciones o instrumentos referenciados al valor de la acción y los sistemas de ahorro a largo plazo tales como planes de pensiones, sistemas de jubilación u otros sistemas de previsión social.

Se podrá contemplar la entrega de acciones como remuneración a los consejeros no ejecutivos cuando se condicione a que las mantengan hasta su cese como consejeros. Lo anterior no será de aplicación a las acciones que el consejero necesite enajenar, en su caso, para satisfacer los costes relacionados con su adquisición.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique []

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

Y, en particular, que los componentes variables de las remuneraciones:

- a) Estén vinculados a criterios de rendimiento que sean predeterminados y medibles y que dichos criterios consideren el riesgo asumido para la obtención de un resultado.
- b) Promuevan la sostenibilidad de la empresa e incluyan criterios no financieros que sean adecuados para la creación de valor a largo plazo, como el cumplimiento de las reglas y los procedimientos internos de la sociedad y de sus políticas para el control y gestión de riesgos.
- c) Se configuren sobre la base de un equilibrio entre el cumplimiento de objetivos a corto, medio y largo plazo, que permitan remunerar el rendimiento por un desempeño continuado durante un período de tiempo suficiente para apreciar su contribución a la creación sostenible de valor, de forma que los elementos de medida de ese rendimiento no giren únicamente en torno a hechos puntuales, ocasionales o extraordinarios.

Cumple [X] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

59. Que el pago de los componentes variables de la remuneración quede sujeto a una comprobación suficiente de que se han cumplido de modo efectivo las condiciones de rendimiento o de otro tipo previamente establecidas. Las entidades incluirán en el informe anual de remuneraciones de los consejeros los criterios en cuanto al tiempo requerido y métodos para tal comprobación en función de la naturaleza y características de cada componente variable.

Que, adicionalmente, las entidades valoren el establecimiento de una cláusula de reducción ('malus') basada en el diferimiento por un período suficiente del pago de una parte de los componentes variables que implique su pérdida total o parcial en el caso de que con anterioridad al momento del pago se produzca algún evento que lo haga aconsejable.

Cumple [] Cumple parcialmente [X] Explique [] No aplicable []

De conformidad con la Política de Remuneraciones de los Consejeros 2020-2022, el abono de la retribución variable se diferirá y únicamente se producirá después del cierre del ejercicio, a los efectos de que la Sociedad pueda llevar a cabo la evaluación y comprobación del cumplimiento de los parámetros establecidos para la determinación de dicha retribución. La evaluación se realizará, entre otros aspectos, sobre la base de los resultados anuales de la Sociedad y de su grupo consolidado, que serán analizados por la Comisión de Auditoría y Control. Tras dicho análisis, la Comisión de Nombramientos y Retribuciones elevará la propuesta de retribución variable al Consejo de Administración, que aprobará en su caso el importe de retribución variable que corresponda.

Esta información ha sido añadida en el apartado A1 del Informe Anual de Remuneraciones de los Consejeros de la Sociedad correspondiente al ejercicio 2019 y será incluido también en el mismo punto del Informe Anual de Remuneraciones de los Consejeros de la Sociedad referido al ejercicio 2020.

Finalmente, la Sociedad iniciaría las acciones precisas para la devolución, en su caso, por parte del consejero de remuneraciones percibidas, cuando estas remuneraciones se hayan basado atendiendo a unos datos cuya inexactitud haya quedado después demostrada de forma manifiesta, aunque estas acciones no estén expresamente previstas en el contrato firmado con el Presidente Ejecutivo.

60. 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 Cumple parcialmente Explique No aplicable

61. Que un porcentaje relevante de la remuneración variable de los consejeros ejecutivos esté vinculado a la entrega de acciones o de instrumentos financieros referenciados a su valor.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

La remuneración variable del consejero ejecutivo no conlleva la entrega de acciones o de instrumentos financieros referenciados a su valor, dado que la Sociedad no lo considera preciso debido a que el consejero ejecutivo tiene una vinculación histórica y accionarial con la Sociedad, por lo que se entiende que sus intereses a largo plazo ya están lo suficientemente alineados con esta.

62. Que una vez atribuidas las acciones, las opciones o instrumentos financieros correspondientes a los sistemas retributivos, los consejeros ejecutivos no puedan transferir su titularidad o ejercerlos hasta transcurrido un plazo de al menos tres años.

Se exceptúa el caso en el que el consejero mantenga, en el momento de la transmisión o ejercicio, una exposición económica neta a la variación del precio de las acciones por un valor de mercado equivalente a un importe de al menos dos veces su remuneración fija anual mediante la titularidad de acciones, opciones u otros instrumentos financieros.

Lo anterior no será de aplicación a las acciones que el consejero necesite enajenar para satisfacer los costes relacionados con su adquisición o, previa apreciación favorable de la comisión de nombramientos y retribuciones, para hacer frente a situaciones extraordinarias sobrevenidas que lo requieran.

Cumple Cumple parcialmente Explique No aplicable

Los sistemas retributivos no incluyen la entrega de acciones.

63. Que los acuerdos contractuales incluyan una cláusula que permita a la sociedad reclamar el reembolso de los componentes variables de la remuneración cuando el pago no haya estado ajustado a las condiciones de rendimiento o cuando se hayan abonado atendiendo a datos cuya inexactitud quede acreditada con posterioridad.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

Si bien el acuerdo contractual no incluye una cláusula en este sentido, la Sociedad adoptaría las medidas precisas para reclamar el reembolso de los componentes variables de la remuneración cuando el pago no haya estado ajustado a las condiciones de rendimiento o cuando se hayan abonado atendiendo a datos cuya inexactitud quede acreditada con posterioridad, llegado el caso.

64. Que los pagos por resolución o extinción del contrato no superen un importe equivalente a dos años de la retribución total anual y que no se abonen hasta que la sociedad haya podido comprobar que el consejero ha cumplido con los criterios o condiciones establecidos para su percepción.

A efectos de esta recomendación, entre los pagos por resolución o extinción contractual se considerarán cualesquiera abonos cuyo devengo u obligación de pago surja como consecuencia o con ocasión de la extinción de la relación contractual que vinculaba al consejero con la sociedad, incluidos los importes no previamente consolidados de sistemas de ahorro a largo plazo y las cantidades que se abonen en virtud de pactos de no competencia post-contractual.

Cumple [] Cumple parcialmente [] Explique [] No aplicable []

La Política de Remuneraciones de los Consejeros limita la indemnización por cese anticipado en caso de separación del cargo de consejero o cualquier otra forma de extinción de la relación jurídica con la Sociedad que sirve de base a la retribución de funciones delegadas o ejecutivas no debidas a incumplimiento imputable al consejero, por una cuantía máxima equivalente al importe de las dos últimas anualidades de (a) la retribución fija, (b) la retribución variable, y (c) los importes percibidos en virtud con los convenios especiales con la Seguridad Social que, en su caso, se hubieran suscrito. Aunque no se contemple expresamente en la Política de Remuneraciones de los Consejeros ni en el contrato firmado entre la Sociedad y el Presidente Ejecutivo, la Sociedad no procedería al abono de esta cantidad hasta que haya podido comprobar que el consejero ha cumplido con los criterios o condiciones establecidos para su percepción.

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. En particular, hará mención a si se ha adherido al Código de Buenas Prácticas Tributarias, de 20 de julio de 2010:

Nota al apartado A.2

Franklin Templeton Investment Management Limited es una sociedad de gestión de inversión que gestiona activos de fondos y clientes, entre otros. Es una filial indirecta propiedad de Franklin Resources Inc., quien no interfiere mediante instrucciones directas o indirectas o de ningún otro modo en el ejercicio de los derechos de voto de Franklin Templeton Investment Management Limited.

Por su parte, Ariel Investments, LLC es una sociedad asesora de inversión beneficiario efectivo de las acciones por cuenta de sus clientes. Ariel Investments, LLC tiene delegado el derecho de voto de la mayoría, aunque no todas, esas acciones. Ariel Investments, LLC es una filial de Ariel Capital Management Holdings Inc., quien no le da instrucciones directas o indirectas sobre cómo ejercer esos derechos de voto.

Nota al apartado A.3

El Sr. Martín Villa es titular de 100 acciones de la Sociedad, que equivalen al 0,00018 % del capital social.

Nota al apartado A.10

(...)

(ii) También podrá el Consejo establecer, para el caso de que la emisión fuese convertible y canjeable, que el emisor se reserve el derecho de optar en cualquier momento entre la conversión en acciones nuevas o su canje por acciones en circulación de Técnicas Reunidas, concretándose la naturaleza de las acciones a entregar al tiempo de realizar la conversión o canje, pudiendo optar incluso por entregar una combinación de acciones de nueva emisión con acciones preexistentes de Técnicas Reunidas, e incluso, para llevar a cabo la liquidación mediante el pago de la diferencia de valor en efectivo. En todo caso, el emisor deberá respetar la igualdad de trato entre todos los titulares de los valores de renta fija que conviertan y/o canjeen en una misma fecha.

(iii) A efectos de la relación de conversión y/o canje, los valores se valorarán por su importe nominal y las acciones de la Sociedad por el precio fijo (determinada o determinable) que se establezca en el acuerdo de emisión, o al precio variable a determinar en la fecha o fechas que se indiquen en el propio acuerdo del Consejo, en función del valor de cotización en Bolsa de las acciones de Técnicas Reunidas en la/s fecha/s o periodo/s que se tome/n como referencia en el mismo acuerdo.

Cuando la relación de conversión y/o canje sea fija, el precio de las acciones de la Sociedad que se tome como referencia no podrá ser inferior al mayor entre (i) al cambio medio aritmético o ponderado, según se decida en cada acuerdo de emisión, de las acciones de la Sociedad en el mercado en que se encuentren admitidas a negociación, según las cotizaciones de cierre, durante un período a determinar por el Consejo de Administración, no superior a tres meses ni inferior a los quince días naturales anteriores a la fecha de adopción del acuerdo de emisión de los valores y (ii) el precio de cierre de las acciones del día anterior al de la adopción del referido acuerdo de emisión.

(iv) En el supuesto de que la relación de conversión y/o canje sea variable, el precio de las acciones de la Sociedad a los efectos de la conversión y/o canje será el cambio medio aritmético o ponderado, según se decida en cada acuerdo de emisión, de las acciones de las que se trate en el

mercado en que se encuentren admitidas a negociación durante un período a determinar por el Consejo de Administración, no mayor de tres meses ni menor de quince días naturales antes de la fecha de conversión y/o canje, con una prima o, en su caso, un descuento sobre dicho precio por acción. La prima o descuento podrá ser distinta para cada fecha de conversión y/o canje de cada emisión (o, en su caso, cada tramo de una emisión), si bien en el caso de fijarse un descuento sobre el precio por acción, este no podrá ser superior a un 20 % del valor de las acciones que se tome como referencia de conformidad con lo previsto anteriormente.

(v) Cuando proceda la conversión y/o canje, las fracciones de acción que en su caso correspondiera entregar al titular de las obligaciones se redondearán por defecto hasta el número entero inmediatamente inferior y cada tenedor recibirá en metálico, de contemplarse así en las condiciones de la emisión, la diferencia que en tal supuesto pueda producirse.

(vi) En ningún caso el valor de la acción a efectos de la relación de conversión de las obligaciones por acciones podrá ser inferior a su valor nominal. Asimismo, conforme a lo previsto en el artículo 415 de la Ley de Sociedades de Capital, no podrán ser convertidas obligaciones en acciones cuando el valor nominal de aquéllas sea inferior al de éstas.

Al tiempo de aprobar una emisión de valores convertibles al amparo de la autorización contenida en este acuerdo, el Consejo de Administración emitirá un informe de administradores desarrollando y concretando, a partir de los criterios anteriormente descritos, las bases y modalidades de la conversión específicamente aplicables a la indicada emisión. Sobre este informe el auditor de cuentas distinto del auditor de Técnicas Reunidas nombrado a estos efectos por el Registro Mercantil emitirá el informe a que se refiere el artículo 414 de la Ley de Sociedades de Capital, y ambos documentos se pondrán a disposición de la primera Junta General de Accionistas que se celebre.

6. Bases y modalidades del ejercicio de los warrants y otros valores análogos.-

En caso de emisiones de warrants, a las que se aplicará por analogía lo establecido en la Ley de Sociedades de Capital para las obligaciones convertibles, para la determinación de las bases y modalidades de su ejercicio, el Consejo de Administración queda facultado para determinar, en los más amplios términos, los criterios aplicables al ejercicio de los derechos de suscripción o adquisición de acciones de la Sociedad o de otra sociedad, o a una combinación de cualquiera de ellas, derivados de los valores de esta clase que se emitan al amparo de esta autorización, aplicándose en relación con tales emisiones los criterios establecidos en el apartado 5 anterior, con las necesarias adaptaciones a fin de hacerlas compatibles con el régimen jurídico y financiero de esta clase de valores.

Los criterios anteriores serán de aplicación, mutatis mutandis y en la medida en que resulte aplicable, en relación con la emisión de valores de renta fija (o warrants) canjeables en acciones de otras sociedades.

7. Exclusión del derecho de suscripción preferente y aumento de capital.- Esta delegación al Consejo de Administración comprende, asimismo, a título enunciativo, no limitativo, la delegación a su favor de las siguientes facultades:

(i) La facultad para que el Consejo de Administración, al amparo de lo previsto en el artículo 511 de la Ley de Sociedades de Capital en relación con el artículo 417 de dicha Ley, excluya, total o parcialmente, el derecho de suscripción preferente de los accionistas. En cualquier caso, si el Consejo de Administración decidiera suprimir el derecho de suscripción preferente de los accionistas en relación con una emisión concreta de obligaciones o bonos convertibles, warrants y demás valores asimilables a éstos, que eventualmente decida realizar al amparo de esta autorización, emitirá, al tiempo de aprobar la emisión y conforme a la normativa aplicable, un informe detallando las concretas razones de interés social que justifiquen dicha exclusión, que será objeto del correlativo informe de experto independiente nombrado por el Registro Mercantil distinto del auditor de Técnicas Reunidas, al que se refieren los artículos 414, 417 y 511 de la Ley de Sociedades de Capital. Dichos informes serán publicados en la página web de la Sociedad tan pronto como se hayan fijado las condiciones de la emisión y serán igualmente puestos a disposición de los accionistas y comunicados a la primera Junta General de Accionistas que se celebre tras el acuerdo de emisión.

(ii) La facultad de aumentar el capital en la cuantía necesaria para atender las solicitudes de conversión y/o de ejercicio del derecho de suscripción de acciones. Dicha facultad sólo podrá ser ejercitada en la medida en que el Consejo, sumando el capital que aumente para atender la emisión de valores convertibles o que den derecho a la suscripción de acciones y los restantes aumentos de capital que hubiera acordado al amparo de autorizaciones concedidas por esta Junta General de Accionistas, no exceda el límite de la mitad de la cifra del capital social previsto en el artículo 297.1 (b) de la Ley de Sociedades de Capital. Esta autorización para aumentar el capital incluye la de emitir y poner en circulación, en una o varias veces, las acciones representativas del mismo que sean necesarias para llevar a efecto la conversión y/o ejercicio del derecho de suscripción de acciones, así como la de dar nueva redacción al artículo de los Estatutos Sociales relativo a la cifra del capital y para, en su caso, anular la parte de dicho aumento de capital que no hubiere sido necesaria para la conversión y/o ejercicio del derecho de suscripción de acciones.

(iii) La facultad de desarrollar y concretar las bases y modalidades de la conversión, canje y/o ejercicio de los derechos de suscripción y/o adquisición de acciones, derivados de los valores a emitir, teniendo en cuenta los criterios establecidos en los apartados 5 y 6 anteriores.

(iv) La delegación en el Consejo de Administración comprende las más amplias facultades que en Derecho sean necesarias para la interpretación, aplicación, ejecución y desarrollo de los acuerdos de emisión de valores convertibles o canjeables en acciones de Técnicas Reunidas, en una o varias veces, y correspondiente aumento de capital, en su caso, concediéndole igualmente, facultades para la subsanación y complemento de los mismos en todo lo que fuera preciso, así como para el cumplimiento de cuantos requisitos fueran legalmente exigibles para llevarlos a buen fin, pudiendo subsanar omisiones o defectos de dichos acuerdos, señalados por cualesquiera autoridades, funcionarios u organismos, nacionales o extranjeros, quedando también facultado para adoptar cuantos acuerdos y otorgar cuantos documentos públicos o privados considere necesarios o convenientes para la adaptación de los precedentes acuerdos de emisión de valores convertibles o canjeables y del correspondiente aumento de capital a la calificación verbal o escrita del Registrador Mercantil o, en general, de cualesquiera otras autoridades, funcionarios o instituciones nacionales o extranjeras competentes.

8. Admisión a negociación.- Técnicas Reunidas solicitará, cuando proceda, la admisión a negociación en mercados secundarios regulados o no, organizados o no, nacionales o extranjeros, de las obligaciones y/o bonos convertibles y/o canjeables o warrants que se emitan por la Sociedad en virtud de esta autorización, facultando al Consejo de Administración, tan ampliamente como sea necesario, para la realización de los trámites

y actuaciones necesarios para la admisión a cotización ante los organismos competentes de los distintos mercados de valores nacionales o extranjeros.

Se hace constar expresamente que, en el caso de posterior solicitud de exclusión de la negociación, ésta se adoptará con las mismas formalidades que la solicitud de admisión, en la medida en que sean de aplicación, y, en tal supuesto, se garantizará el interés de los accionistas u obligacionistas que se opusieran o no votaran el acuerdo en los términos previstos en la legislación vigente. Asimismo, se declara expresamente el sometimiento de Técnicas Reunidas a las normas que existan o puedan dictarse en un futuro en materia de Bolsas y, especialmente, sobre contratación, permanencia y exclusión de la negociación.

9. Facultad de sustitución.- Se autoriza expresamente al Consejo de Administración para que éste, a su vez, pueda sustituir, al amparo de lo establecido en el artículo 249 bis de la Ley de Sociedades de Capital, las facultades de desarrollo, concreción, ejecución, interpretación y subsanación de los acuerdos de emisión a que se refiere este acuerdo en el Vicepresidente I y en la Secretaria del Consejo de Administración, con carácter solidario e indistinto.

Asimismo, se faculta al Consejo de Administración para garantizar, en nombre de Técnicas Reunidas y por el plazo y condiciones previstos en el presente acuerdo, las obligaciones de todo orden que se puedan derivar para sus sociedades filiales de la emisión de valores negociables a que se refiere la presente delegación por ellas efectuadas".

Acuerdo Décimo:

"(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: las adquisiciones no podrán realizarse a un precio superior ni inferior en un 5% del que resulte de la cotización media ponderada del día en que se efectúe la compra (o precios mínimo y máximo permitidos por la Ley en cada momento).
- Volumen máximo de contratación: el volumen máximo diario de contratación referido a la adquisición de acciones propias no será superior al 15 % del promedio diario del volumen negociado en el mercado de órdenes del mercado regulado o del sistema multilateral de negociación español en las treinta sesiones anteriores.
- 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 en los Mercados de Valores 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 2019.

(iii) Expresamente se hace constar que las acciones que se adquieran como consecuencia de la presente autorización podrán destinarse, total o parcialmente, tanto a su enajenación o amortización como a la aplicación de los sistemas retributivos que tengan por objeto o supongan la entrega de acciones o derechos de opción sobre acciones, conforme a lo establecido en el apartado 1º a) del artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital, pudiendo destinarse a la entrega a los empleados y administradores de la Sociedad o de su Grupo, o como consecuencia del ejercicio de derechos de opción de que aquellos sean titulares, a la consecución de potenciales operaciones o decisiones corporativas o de negocios, así como a cualquier otra finalidad legalmente posible.

Nota al apartado B.3

Cuando con anterioridad a la formulación de una pregunta concreta, la información solicitada esté disponible de manera clara, expresa y directa para todos los accionistas en la página web de la Sociedad bajo el formato pregunta-respuesta, el Consejo podrá limitar su contestación a remitirse a la información facilitada en dicho formato.

El Consejo podrá facultar a cualquiera de sus miembros, a su Secretario o a cualquier otra persona que tenga por conveniente, para que, en nombre y representación del Consejo, respondan a las solicitudes de información formuladas por los accionistas.

El medio para enviar la información solicitada por los accionistas será el mismo a través del cual se formuló la solicitud, a menos que el accionista señale al efecto otro distinto de entre los declarados idóneos de acuerdo con lo previsto en este artículo. En todo caso, se podrá enviar la información en cuestión a través de correo certificado con acuse de recibo o burofax.

Las solicitudes válidas de informaciones, aclaraciones o preguntas realizadas por escrito y las contestaciones facilitadas por escrito por el Consejo se incluirán en la página web de la Sociedad.

Derecho de representación

El art. 15 del Reglamento establece que todo accionista que tenga derecho de asistir podrá hacerse representar en la Junta General por medio de otra persona, aunque ésta no sea accionista. Asimismo, los accionistas titulares de menos de cincuenta (50) acciones podrán agruparse a los efectos de ejercer su derecho de asistencia y voto en las Juntas Generales confiriendo su representación a uno de ellos. La representación

es siempre revocable. Para que resulte oponible, la revocación habrá de ser notificada a la Sociedad en los mismos términos previstos para la notificación del nombramiento de representante. En todo caso, la asistencia a la Junta General del accionista representado, ya sea físicamente o por haber emitido el voto a distancia, tendrá valor de revocación de la representación. La representación quedará igualmente sin efecto por la enajenación de las acciones de que tenga conocimiento la Sociedad. La representación deberá conferirse con carácter especial para cada Junta General, por escrito o por los medios de comunicación a distancia cuya utilización se hubiera previsto por el Consejo 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 y la seguridad de las comunicaciones electrónicas.

Derecho de voto a distancia

El art. 28 del Reglamento desarrolla el derecho a emitir 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 estas previsiones y establecer las reglas y procedimientos adecuados al estado de la técnica para instrumentar la emisión del voto y la delegación de la representación por medios electrónicos.

Nota al apartado C.1.3

D. Adrián René Lajous Vargas fue reelegido consejero de la Sociedad con la calificación de consejero externo independiente mediante acuerdo de la Junta General de la Sociedad celebrada el 25 de junio de 2020, previa propuesta de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones y con informe justificativo del Consejo de Administración.

En el referido informe justificativo del Consejo se declaraba que D. Adrián René Lajous no se encuentra en ninguna de las situaciones previstas en el artículo 529 duodécies 4 de la LSC (que recoge aquellas situaciones que, de concurrir en un consejero, impedirían su calificación como independiente), y en este sentido, ni ha percibido de la Sociedad ni de su Grupo, cantidad o beneficio alguno distinto de su remuneración de consejero, no habiendo mantenido nunca una relación de negocios de ninguna especie con la Sociedad o 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.

A su vez, al consejero externo independiente D. Adrián René Lajous se le han aplicado los mismos conceptos retributivos que a los demás consejeros en su condición de tales conforme a lo establecido en el artículo 22 de los Estatutos Sociales, es decir, una retribución fija anual y dietas por asistencia a las sesiones del Consejo y, en su caso, de las Comisiones, de manera que no se le han aplicado conceptos retributivos adicionales ni por tanto distintos de los que se han aplicado al resto de consejeros en su condición de tales.

En este sentido, dentro del importe máximo bruto anual establecido por la Junta General de la Sociedad respecto de la remuneración global correspondiente al conjunto de los consejeros de Técnicas Reunidas para el ejercicio 2020 por el desempeño de sus funciones, correspondió al Consejo de Administración la distribución de la remuneración individual entre sus miembros, de conformidad con lo previsto en el artículo 22 de los Estatutos Sociales, es decir, "en cuenta las funciones y responsabilidades atribuidas a cada Consejero, la pertenencia a Comisiones del Consejo y las demás circunstancias objetivas que el Consejo de Administración considere relevantes", criterios éstos que se desarrollan y complementan en la Política de Remuneración de los Consejeros de la Sociedad para los Ejercicios 2020 a 2022, en la que se hace referencia a "la pertenencia a las Comisiones, los cargos que ostenten, su dedicación al servicio de la Sociedad, así como las particulares aportaciones que en razón de su cualificación y experiencia profesional dichos consejeros puedan efectuar" (apartado IV de la Política).

La Comisión de Nombramientos y Retribuciones considera que, si bien el desempeño del cargo de consejero como tal implica la atribución legal de unas mismas funciones para todos los consejeros ligadas al desarrollo diligente y leal del objeto social conforme al interés social, entendido como el interés común a todos los accionistas, de conformidad con los criterios estatutarios y la Política de remuneraciones, son las circunstancias objetivas ligadas a las particulares aportaciones que en razón de su cualificación y experiencia profesional puede realizar D. Adrián René Lajous al desarrollo de las funciones colegiadas propias del Consejo de Administración lo que justifica la asignación fija anual establecida específicamente para el Sr. Lajous por el Consejo de Administración. En este sentido, como pone de manifiesto su curriculum vitae, disponible en la sección "Gobierno Corporativo" de la página web de la Sociedad, además de la especial situación derivada de su residencia en México, su singular cualificación y experiencia personal en el ámbito internacional en el sector energético, particularmente en Latam, es lo que da un singular valor añadido a su incorporación al Consejo de Administración de la Sociedad, considerándose en este sentido muy relevante su visión como consejero, no sólo respecto de las funciones del Consejo en general, sino en particular en relación a la definición estratégica de la Sociedad dada su experiencia internacional.

Además de lo anterior, se hace constar expresamente que D. Adrián René Lajous no tiene atribuidas funciones adicionales, ya sean de dirección o de cualquier otro tipo, a las propias de miembro del Consejo de Administración, con las que cuentan todos los consejeros independientemente de su categoría, ni desempeña otros cometidos dentro de la Sociedad.

Sobre la base de lo anteriormente expuesto, la Comisión de Nombramientos y Retribuciones considera que la calificación que corresponde como consejero a D. Adrián René Lajous es la de consejero externo independiente de conformidad con lo previsto al respecto en el artículo 529 duodécies de la Ley de Sociedades de Capital.

Nota a los apartados C.1.3 y D.3

La Sociedad considera que las operaciones del Banco de Sabadell con la Sociedad no afectan al desempeño de D. José Nieto de la Cierva como consejero externo independiente de la Sociedad.

D. José Nieto fue designado miembro del Consejo de Administración de la Sociedad, previa propuesta de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones y con informe justificativo del Consejo de Administración, con la calificación de consejero externo independiente mediante acuerdo de la Junta General de la Sociedad celebrada el 27 de junio de 2018.

En el referido Informe justificativo del Consejo se declaraba que D. José Nieto es designado en atención a sus condiciones personales y profesionales, pudiendo desempeñar sus funciones sin verse condicionado por relaciones con la Sociedad o su Grupo, sus accionistas significativos o sus directivos, no encontrándose incurso en ninguna de las situaciones previstas en el artículo 529 duodécimo 4 de la LSC que le impedirían ser calificado como consejero independiente.

Como consejero de la Sociedad, D. José Nieto está sometido, entre otros, al deber de lealtad, debiendo desempeñar su cargo con la lealtad de un fiel representante, obrando de buena fe y en el mejor interés de la Sociedad, principios que han regido su actuación como consejero de la Sociedad en todo momento, sin haberse visto afectado en ningún caso por su condición de Director General de Banco de Sabadell, S.A.

Asimismo, y tal y como se recoge en el apartado D.1 del IAGC, la Sociedad cuenta con un procedimiento específico para la aprobación de operaciones con partes vinculadas. En este sentido, el artículo 5 del Reglamento del Consejo de la Sociedad establece que corresponde al Consejo de Administración la aprobación, previo informe de la Comisión de Auditoría y Control, de las operaciones que la Sociedad, o sociedades de su Grupo, realice con Consejeros, o con accionistas titulares, de forma individual o concertadamente con otros, de una participación significativa, incluyendo accionistas representados en el Consejo de Administración de la Sociedad o de otras sociedades que formen parte del mismo grupo o con personas a ellos vinculados.

Los consejeros afectados o que representen o estén vinculados a los accionistas afectados deberán abstenerse de participar en la deliberación y votación del acuerdo en cuestión, y además de no ejercer ni delegar su derecho de voto, se ausentarán de la sala de reuniones mientras el Consejo de Administración delibere y vote sobre la operación vinculada de que se trate.

Como excepción a esta regla, no precisarán autorización del Consejo de Administración aquellas operaciones vinculadas que cumplan simultáneamente las tres condiciones siguientes: (i) que se realicen en virtud de contratos cuyas condiciones estén estandarizadas y se apliquen en masa a un elevado número de clientes; (ii) que se realicen a precios o tarifas de mercado, fijados con carácter general por quien actúe como suministrador del bien o servicio del que se trate; y (iii) que la cuantía de la operación no supere el uno por ciento de los ingresos anuales de la Sociedad.

En este sentido, la Sociedad tiene una relación histórica con Banco de Sabadell, sin que la existencia de dichas relaciones comerciales con Banco de Sabadell, S.A. merme en ningún caso la independencia del Sr. Nieto.

Por su parte, la Sociedad continuará sometiendo a la autorización del Consejo de Administración para aquellas operaciones vinculadas con Banco de Sabadell, S.A. respecto a las que esta autorización sea precisa de conformidad con lo previsto en la normativa aplicable. Asimismo, el hecho de que la Sociedad realice operaciones que por su naturaleza se consideren vinculadas con un consejero, siempre dentro de los límites y con los requisitos establecidos en la Ley y en los textos corporativos de la Sociedad, en ningún caso tiene que condicionar la calificación de un consejero en una u otra categoría, ni implica, por tanto, que no pueda ser calificado como consejero independiente.

Nota al apartado C.1.16

[Continuación]

En cuanto al cese de los consejeros, el artículo 22 del Reglamento del Consejo establece lo siguiente:

1. Los consejeros cesarán en el cargo cuando haya transcurrido el período para el que fueron nombrados y cuando lo decida la Junta General 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 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 incurso 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)".

3. Los consejeros informarán de inmediato al Consejo cuando se den situaciones que les afecten, relacionadas o no con su actuación en la propia Sociedad, que puedan perjudicar al crédito y reputación de esta, debiendo informar en particular de las causas penales en las que aparezcan como investigados, así como sus vicisitudes procesales.

El Consejo de Administración, habiendo sido informado o habiendo conocido de otro modo alguna de las situaciones mencionadas en este apartado, examinará el caso tan pronto como sea posible y, atendiendo a las circunstancias concretas, decidirá, previo informe de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones, las medidas a adoptar, como la apertura de una investigación interna, solicitar la dimisión del consejero o proponer su cese a la Junta General de Accionistas. De ello dará se informará en el Informe Anual de Gobierno Corporativo, salvo que concurran circunstancias especiales que lo justifiquen, de lo que deberá dejarse constancia en acta. Ello sin perjuicio de la información que la Sociedad deba difundir, de resultar procedente, en el momento de la adopción de las medidas correspondientes.

4. Cuando, ya sea por dimisión o por acuerdo de la Junta General, un consejero cese en su cargo antes del término de su mandato, explicará de manera suficiente las razones de su dimisión o, en el caso de consejeros no ejecutivos, su parecer sobre los motivos del cese por la Junta, en una carta que remitirá a todos los miembros del Consejo. Sin perjuicio de que se dé cuenta de todo ello en el Informe Anual de Gobierno Corporativo, en la medida en que sea relevante para los inversores, la Sociedad publicará a la mayor brevedad posible el cese incluyendo referencia suficiente a los motivos o circunstancias aportados por el consejero".

Finalmente, todos estos procedimientos han sido reforzados con la aprobación por el Consejo de Administración de la Sociedad durante el ejercicio 2020 de la Política de Selección de Consejeros y de Diversidad en el Consejo de Administración de de Técnicas Reunidas, S.A., que tiene por objeto determinar los criterios que el Consejo de Administración de Técnicas Reunidas tendrá en cuenta en los procesos de selección, nombramiento y reelección de los miembros del Consejo de Administración de la Sociedad, así como los criterios y requisitos para una composición del Consejo de Administración adecuada y diversa, todo ello de conformidad con la normativa aplicable, las normas internas de la Sociedad y las recomendaciones y mejores prácticas de buen gobierno corporativo.

Nota al apartado C.1.31

La Junta General de la Sociedad celebrada el 25 de junio de 2020 aprobó el nombramiento de Deloitte, S.L. y PriceWaterhouseCoopers como auditores de cuentas de la Sociedad y de su grupo consolidado para el ejercicio 2020, dentro de un sistema de auditoría conjunta.

Nota al apartado C.1.34

La Junta General de la Sociedad celebrada el 25 de junio de 2020 aprobó el nombramiento de Deloitte, S.L. y PriceWaterhouseCoopers como auditores de cuentas de la Sociedad y de su grupo consolidado para el ejercicio 2020, dentro de un sistema de auditoría conjunta. El número de ejercicios ininterumpidos de PWC realizando la auditoría de la Sociedad y de su grupo consolidado es de 32 y 19, respectivamente. Por su parte, el ejercicio 2017 fue el primero auditado por Deloitte, S.L. El porcentaje de años está calculado desde el año de salida a Bolsa de la Sociedad (2006) y no desde su fecha de constitución (1960).

Nota al apartado C.2.1

Continuación de las funciones y actividades de la Comisión de Auditoría y Control de la Sociedad:

i) Recabar regularmente del auditor de cuentas información sobre el plan de auditoría y su ejecución, además de preservar su independencia en el ejercicio de sus funciones.

j) Establecer las oportunas relaciones con el auditor externo para recibir información sobre aquellas cuestiones que puedan suponer una amenaza para su independencia, en particular las discrepancias que puedan surgir entre el auditor de cuentas y la dirección de la Sociedad, para su examen por la Comisión, y cualesquiera otras relacionadas con el proceso de desarrollo de la auditoría de cuentas y, cuando proceda, la autorización de los servicios distintos de los prohibidos en los términos previstos en la normativa aplicable, así como aquellas otras comunicaciones previstas en la legislación de auditoría de cuentas y en las normas de auditoría.

k) En todo caso, deberán recibir anualmente de los auditores externos la declaración de su independencia en relación con la Sociedad o entidades vinculadas a esta directa o indirectamente, así como la información detallada e individualizada de los servicios adicionales de cualquier clase prestados y los correspondientes honorarios percibidos de estas entidades por el auditor externo o por las personas o entidades vinculados a este de acuerdo con lo dispuesto en la normativa reguladora de la actividad de la auditoría de cuentas y en las demás normas de auditoría.

l) Emitir anualmente, con carácter previo a la emisión del informe de auditoría de cuentas, un informe en el que se expresará una opinión sobre si la independencia de los auditores de cuentas o sociedades de auditoría resulta comprometida. Este informe deberá contener, en todo caso, la valoración motivada de la prestación de todos y cada uno de los servicios adicionales a que hace referencia el punto anterior, individualmente considerados y en su conjunto, distintos de la auditoría legal y en relación con el régimen de independencia o con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. Este informe deberá publicarse en la página web de la Sociedad con antelación suficiente a la celebración de la Junta General Ordinaria.

m) En relación con el auditor externo: (i) en caso de renuncia del auditor externo, examinar las circunstancias que la hubieran motivado; (ii) velar por que la retribución del auditor externo por su trabajo no comprometa su calidad ni su independencia; (iii) supervisar que la Sociedad comunique como otra información relevante a la Comisión Nacional del Mercado de Valores 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; y (iv) asegurar que el auditor externo mantenga anualmente una reunión con el pleno del Consejo de Administración para informarle sobre el trabajo realizado y sobre la evolución de la situación contable y de riesgos de la Sociedad.

n) Supervisar el cumplimiento del contrato de auditoría, procurando que la opinión sobre las cuentas anuales y los contenidos principales del informe de auditoría sean redactados de forma clara y precisa, así como evaluar los resultados de cada auditoría y, asimismo, asegurarse de que la Sociedad y el auditor externo respetan las normas vigentes sobre prestación de servicios distintos a los de auditoría. Los límites a la concentración del negocio del auditor y, en general, las demás normas establecidas para asegurar la independencia de los auditores.

o) Hacer una evaluación final acerca de la actuación del auditor y cómo ha contribuido a la calidad de la auditoría y a la integridad de la información financiera.

En relación con la supervisión de la gestión y del control de los riesgos:

p) Supervisar y evaluar la eficacia de los sistemas de gestión de riesgos financieros y no financieros relativos a la Sociedad y, en su caso, al Grupo, incluyendo los operativos, tecnológicos, legales, sociales, medioambientales, políticos y reputacionales).

q) Supervisar de forma directa la función interna de control y gestión de riesgos.

r) Reevaluar, al menos anualmente, la lista de riesgos, financieros y no financieros, más significativos y valorar su nivel de tolerancia, proponiendo su ajuste al Consejo de Administración, en su caso.

s) Mantener, al menos anualmente, una reunión con los responsables de las unidades de negocio en la que éstos expliquen las tendencias del negocio y los riesgos asociados.

u) Tener conocimiento de las políticas fiscales aplicadas por la Sociedad. En este sentido, recibir información del responsable de los asuntos fiscales sobre las políticas fiscales aplicadas, al menos, con carácter previo a la formulación de las cuentas anuales y a la presentación de la declaración del Impuesto sobre Sociedades y, cuando sea relevante, sobre las consecuencias fiscales de las operaciones societarias cuya aprobación se someta al Consejo de Administración.

v) Controlar y supervisar el cumplimiento de la política de control y gestión de riesgos, directamente o a través de una o varias subcomisiones creadas al efecto.

La Comisión de Auditoría y Control llevará a cabo las funciones previstas en este apartado en coordinación, en cuanto resulte necesario, con la Comisión de Gestión y Riesgos.

En relación con la supervisión del gobierno corporativo, de los códigos internos de conducta y la sostenibilidad:

w) Supervisar el cumplimiento de las políticas y reglas de la Sociedad en materia de gobierno corporativo, así como de los códigos internos de conducta de la Sociedad. En particular, la Comisión de Auditoría y Control: (i) supervisará el cumplimiento del Reglamento Interno de Conducta en los Mercados de Valores, del presente Reglamento, del Reglamento de la Comisión de Auditoría y Control, en su caso, de los demás códigos internos de conducta y, en general, de las reglas de gobierno de la Sociedad, haciendo las propuestas necesarias para su mejora, y velando asimismo por que la cultura corporativa esté alineada con su propósito y valores; (ii) supervisará la aplicación de la política general relativa a la comunicación de información económico-financiera, no financiera y corporativa, así como la comunicación con accionistas e inversores, asesores de voto y otros grupos de interés; asimismo se hará seguimiento del modo en que la Sociedad se comunica y relaciona con los pequeños y medianos accionistas; y (iii) evaluará y revisará periódicamente el sistema de gobierno corporativo de la Sociedad, con el fin de que cumpla su misión de promover el interés social y tenga en cuenta, según corresponda, los legítimos intereses de los restantes grupos de interés.

x) Supervisar el cumplimiento de las políticas y reglas de la Sociedad en materia de sostenibilidad medioambiental y social. En particular, la Comisión de Auditoría y Control: (i) evaluará y revisará periódicamente la política de responsabilidad social corporativa y sostenibilidad en materia medioambiental y social de la Sociedad, con el fin de que cumpla su misión de promover el interés social y tenga en cuenta, según corresponda, los legítimos intereses de los restantes grupos de interés (ii) supervisará que las prácticas de la Sociedad en materia medioambiental y social se ajustan a la estrategia y políticas fijadas; (iii) supervisará y evaluará los procesos de relación con los distintos grupos de interés.

Otras funciones:

y) Supervisar la organización y funcionamiento del sistema y del área de Cumplimiento Normativo de la Sociedad.

z) Informar al Consejo de Administración, con carácter previo a la adopción por éste de las correspondientes decisiones, sobre todas las materias previstas en la Ley, los Estatutos Sociales y en el Reglamento del Consejo y, en particular, sobre:

a. la información financiera que la Sociedad deba hacer pública periódicamente.

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.

c. las transacciones que impliquen o puedan implicar conflictos de intereses y, en particular, las Operaciones Vinculadas, en los términos previstos por la Ley, los Estatutos Sociales o este Reglamento.

El informe que, en su caso, emita la Comisión de Auditoría y Control sobre las operaciones vinculadas, será objeto de publicación en la página web de la Sociedad con antelación suficiente a la celebración de la Junta General Ordinaria; y

d. las condiciones económicas y el impacto contable y, en su caso, la ecuación de canje propuesta, de las operaciones de modificaciones estructurales y corporativas que proyecte realizar la Sociedad.

e. Cualquier otra función de informe y propuesta que sea encomendada por el Consejo de Administración con carácter general o particular, o que se establezca por la normativa vigente en cada momento.

Durante el ejercicio 2020, la Comisión de Auditoría y Control ha llevado a cabo las siguientes actividades:

a) En relación con la supervisión de la información financiera y no financiera:

• Las cuentas anuales, individuales y consolidadas, fueron informadas favorablemente por la Comisión para su consideración, y en su caso, aprobación por el Consejo de Administración. En el debate previo se incidió en determinadas cuestiones que se consideraron especialmente relevantes, destacándose a estos efectos como novedad la elaboración de la información no financiera como parte del informe de gestión, a consecuencia de la aprobación de la Ley 11/2018, de 28 de diciembre, que fue objeto de verificación conforme a lo establecido en la normativa vigente.

Asimismo, los auditores externos, Deloitte y PricewaterhouseCoopers (PwC), manifestaron que durante el trabajo de coauditoría no se pusieron de manifiesto riesgos significativos adicionales a los identificados en el proceso de planificación y presentados en una reunión anterior de 2019 y confirmaron que no se había producido ningún desacuerdo ni limitación de alcance durante el proceso de coauditoría.

• La Comisión, por unanimidad, acordó someter al Consejo de Administración la propuesta de aplicación del resultado del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019.

• Se analizó la declaración a remitir a la CNMV en la que se señalaba que la Comisión informaría favorablemente al Consejo de Administración el Informe Financiero Anual correspondiente al ejercicio social 2019, para su aprobación y su remisión a la CNMV.

La Comisión ha supervisado periódicamente los avances de los trabajos de auditoría, compareciendo, en su caso, los auditores externos para informar de cuestiones tales como: (i) reconocimiento de ingresos; (ii) evolución de las actas fiscales; (iii) activos por impuestos diferidos; (iv) estimación de flujos de caja de los proyectos; (v) evolución de los activos por impuestos diferidos; (vi) revisión de la evolución de cierre de proyectos, centrándose en los proyectos que más complejidad han representado, tanto en su ejecución como en su cierre; (vii) desarrollos normativos que van a incidir en las cuentas del Grupo; (viii) procedimientos judiciales y arbitrales en curso, tanto administrativos como operacionales; y (ix) información pública periódica relativa al primer semestre de 2020 (habiendo recibido la Comisión de los auditores externos una opinión sobre la revisión limitada de dicha información del primer semestre).

Asimismo, en la última reunión de la Comisión de 2020, ésta fue informada por los auditores externos, PwC y Deloitte, de las conclusiones de la revisión preliminar de la auditoría del ejercicio 2020, haciéndose un repaso también de temas relevantes de cara al cierre, todo ello con intervención de los consejeros solicitando información adicional sobre determinadas cuestiones o realizando puntualizaciones en relación con otras. Se señaló expresamente que respecto a la relación entre las dos firmas no habían existido desacuerdos.

La Comisión ha supervisado en sus reuniones distintas cuestiones en materia de información financiera y no financiera y, entre otras: (i) el adelanto de los datos del cierre del ejercicio; (ii) la situación de tesorería del Grupo, a cuyo respecto se produjeron diversas intervenciones de los consejeros para hacer determinadas puntualizaciones o preguntas; (iii) la información pública periódica, tanto trimestral como semestral, de 2020; y (iv) presentaciones financieras a analistas.

La Comisión ha sido periódicamente informada sobre el sistema de control interno de la información financiera (SCIIF) de la Sociedad. En particular:

- Se han presentado diversos informes por el auditor interno sobre el SCIIF. En este sentido, informó de las conclusiones de la revisión del SCIIF (concluyéndose que el Grupo dispone de procedimientos internos que recogen las actividades de control relacionadas con los flujos de información financiera, establecen responsabilidades y definen las transacciones y documentos soportes de dichos controles) así como de las recomendaciones a implementar (entre otras, acerca de la planificación económica plurianual del EBIT y la planificación económica del patrimonio), participando los consejeros de forma activa en la valoración de la información presentada.

Adicionalmente, la Comisión ha realizado un seguimiento y supervisión periódicos de otras materias:

- Verificación de la información financiera contenida en la página web corporativa, recibiendo información sobre la normativa vigente al respecto, constatando que coincidía con la información que aparecía sobre la Sociedad en la página web de la CNMV y confirmando la vigencia de la información publicada en la página web corporativa.
- Reconocimiento de activos por órdenes de cambio y reclamaciones, en algunos casos con la colaboración en sus reuniones del auditor interno.

b) En relación con la supervisión del control interno y de la auditoría interna

La Comisión aprobó por unanimidad el Informe sobre Operaciones Vinculadas correspondiente al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2019 y que sería objeto de presentación al Consejo de Administración.

c) En relación con el auditor de cuentas

La Comisión ha aprobado en su sesión celebrada el 25 de febrero de 2020 el estado de información no financiera, como parte integrante del informe de gestión, en el que resume la actividad de la Sociedad y su grupo consolidado en materia de responsabilidad social corporativa y su aplicación durante el ejercicio.

d) En relación con la supervisión de la gestión y del control de los riesgos

La Comisión ha sido informado periódicamente de diversas cuestiones de su ámbito de competencia y, entre otras, las siguientes:

- Los objetivos del área para el ejercicio 2020 y, en particular: diseño del Sistema de Gestión de Cumplimiento, que incluye los aspectos de diseño (revisión y actualización del Código de Conducta y revisión y aprobación de los límites cuantitativos de la Política de Regalos y Hospitalidades, la elaboración de la Política de Donaciones y Patrocinios y la aprobación de la Política Anti-Fraude y Trade Control), implementación y monitorización (implantación del mapa de controles y su monitorización documentada, obtención de las declaraciones de conformidad con el sistema de gestión de cumplimiento penal y sus políticas para las posiciones con mayor exposición a riesgos de naturaleza penal, verificación del diseño y efectividad del Sistema -auditoría interna y revisión externa-, implantación, difusión y monitorización de la Política de Vinculación con socios de Negocio y el despliegue de la función de Cumplimiento en las regiones de Asia y América Central y del Sur) y formación (elaboración y puesta en marcha de un curso online para toda la plantilla sobre el Sistema, formación específica para los miembros del Consejo de Administración y formación específica para el personal especialmente expuesto a los riesgos identificados en la matriz de riesgos evaluada).

En este sentido, la Comisión fue periódicamente informada sobre la situación de ejecución de los objetivos de Cumplimiento Normativo, así como de los expedientes abiertos, y su situación, por comunicaciones recibidas a través del Buzón del Código de Conducta.

- En el mes de enero de 2020 el responsable del área de Cumplimiento presentó la Memoria Anual de Actividades del ejercicio 2019, tratando los aspectos relativos al diseño e implementación del Sistema de Gestión de Cumplimiento Penal (reevaluación de riesgos penales, elaboración de una matriz de riesgos de cumplimiento y de una matriz de formación, establecimiento de cláusulas contractuales para socios de negocio, implantación del Código ético para suministradores y subcontratistas e introducción de mejoras en el proceso de diligencia debida con terceros, incorporando en análisis de los beneficiarios últimos finales), los recursos disponibles por el área de Cumplimiento, las actividades de formación y directivos y empleados (6 sesiones para un total de directivos y mandos intermedios, 3 sesiones presenciales para los equipos de compras y subcontratos, sesiones presenciales en Roma y Bahrein para el equipo del proyecto de Bapco, 35 sesiones presenciales para 643 personas en Arabia

Saudita y cursos online y de sensibilización para 1.500 personas), procesos de diligencia debida el despliegue de la función de Cumplimiento en otras jurisdicciones y actualizado la información del canal de denuncias.

· El Responsable de Cumplimiento Normativo actualizó a la Comisión de Auditoría y Control en la sesión celebrada el 15 de septiembre de 2020 el funcionamiento del área de Cumplimiento. En particular, trató las actividades por países (en Arabia, la conclusión de la actividad de formación a todos los empleados de TR Saudia en Business Ethics Policy y Sistema de cumplimiento normativo; en Omán se completó el despliegue del Sistema de cumplimiento en esta jurisdicción; en Bahréin se ha actualizado el Plan de cumplimiento del proyecto Bapco; en Kuwait se ha puesto en marcha el procedimiento de análisis de riesgos y se ha iniciado el despliegue del Sistema de cumplimiento; en Emiratos Árabes Unidos se ha establecido como objetivo finalizar el despliegue del Sistema de cumplimiento y elaborar el análisis de riesgos antes de final de año), las actividades de formación y concienciación (sesiones formativas online en Arabia Saudita, Emiratos Árabes Unidos, Omán y Bahréin, campañas de concienciación a todos los empleados de Arabia Saudita, elaboración de curso online disponible en TR Aula para personal de la Sociedad que se está adaptando para que puedan realizar terceros ajenos a Técnicas Reunidas), el análisis debido de contrapartes y el desarrollo del Sistema de gestión de cumplimiento (preparación de políticas de patrocinios y donaciones, de trade compliance, anti-fraude).

Asimismo, la Comisión ha sido informado en distintas reuniones por la Dirección Financiera de distintas cuestiones de índole fiscal, como el Manual de Riesgos Fiscales en relación con los impuestos de 2019, continuación de la implantada en 2018, en el marco del cual se creó entonces la figura de un controller fiscal y un Buzón fiscal para recibir comunicaciones en esta materia; de la situación fiscal de la Sociedad; y de posibles negociaciones con la Agencia Estatal de Administración Tributaria (AEAT) para la firma de un Acuerdo Previo con la Administración.

e) En relación con la supervisión del gobierno corporativo, de los códigos internos de conducta y la sostenibilidad

El auditor interno presentó a la Comisión en la sesión celebrada el 28 de enero de 2020 la Memoria Anual de Auditoría Interna para el año 2019, que contemplaba las siguientes líneas de acción: auditoría de filiales, análisis técnicos de solvencia económica de proveedores, SCIIF y modificaciones contractuales reconocidas como ingresos a cuenta. A continuación, y en la misma sesión, presentó el Plan Anual 2020, que recogía las siguientes líneas de actuación: proyecto de optimización de costes, auditoría de filiales, SCIIF, revisión de ingresos a cuenta derivados de modificaciones contractuales y análisis técnicos de solvencia económica de suministradores/proveedores.

La Comisión ha hecho un seguimiento periódico del Plan de Auditoría Interna (que se aprobó en 2018 con carácter plurianual para los ejercicios 2018 a 2020). En este sentido, en una de sus reuniones acordó proponer que se hiciera un análisis por la Dirección Financiera de los activos que pudieran generar liquidez, revisando las medidas y los diferentes impactos en caja. En otra de sus reuniones, la Comisión fue informada por el auditor interno, entre otras cuestiones, del trabajo realizado en Recursos Humanos y Servicios Generales, la auditoría de las filiales, el SCIIF, los ingresos a cuenta asociados a modificaciones contractuales y del análisis de solvencia de suministradores y subcontratistas.

f) Otras funciones

El auditor interno de la Sociedad hizo entrega a la Comisión de las declaraciones de independencia de los coauditores, PricewaterhouseCoopers y Deloitte, copia de las cuales quedaron anexadas al acta de la reunión.

De conformidad con lo previsto en el artículo 529 quaterdecies.4.f) LSC, la Comisión aprobó por unanimidad el Informe sobre la Independencia del Auditor Externo en relación con el ejercicio 2019.

Tras recordarse por la Presidenta de la Comisión el funcionamiento del sistema de auditoría conjunta de la Sociedad, ejecutado desde el ejercicio 2017 por las firmas de auditoría PwC y Deloitte, se sometió a la consideración de la Comisión una propuesta de reelección de PwC como auditores conjuntos de la Sociedad y de su Grupo consolidado durante el ejercicio 2020, y tras una breve deliberación, aprobó por unanimidad proponer al Consejo de Administración que elevase a la Junta General Ordinaria de Accionistas de la Sociedad la propuesta de reelección de PwC como auditor de cuentas de la Sociedad y su Grupo consolidado para el ejercicio 2020.

La Comisión también ha supervisado de forma periódica los factores que, en su caso, pudieran haber afectado a la independencia de los auditores externos. En este sentido, informó por unanimidad el incremento de honorarios de los auditores externos por los trabajos de auditoría, a la vista de los datos presentados. Asimismo, se presentó a la Comisión el Informe de la Dirección de Auditoría Interna sobre la supervisión del cumplimiento de la normativa sobre prestación servicios de no auditoría y el presupuesto de servicios distintos a los de auditoría.

g) En relación con el seguimiento de los planes de acción de la propia Comisión

La Comisión revisó, en cada sesión, el cumplimiento del plan anual 2020 de la Comisión de Auditoría y Control.

En su última reunión, la Comisión revisó y aprobó por unanimidad el calendario de sesiones para 2021 una vez hechas las modificaciones oportunas de acuerdo con su disponibilidad, así como el plan anual de actividades de la Comisión de Auditoría y Control para el ejercicio 2021, que establece las materias que debe tratar la Comisión en cada una de las sesiones.

h) Aprobación de la Política de comunicación e implicación con accionistas e inversores

En la sesión del 21 de diciembre de 2020 la Comisión aprobó la Política de información, comunicación, contactos e implicación con accionistas, inversores institucionales, asesores de voto y otros grupos de interés, que desarrolla lo establecido en la Política de sostenibilidad aprobada por el Consejo de Administración de la Sociedad en el mes de octubre de 2020.

i) Otras actividades

La Comisión, tras un breve debate, acordó por unanimidad informar favorablemente al Consejo de Administración acerca de la emisión de bonos simples no garantizados y no subordinados por la Sociedad, así como de sus términos principales.

Tras el oportuno debate entre sus miembros y la información recibida del Director Financiero, la Comisión aprobó por unanimidad informar favorablemente al Consejo de Administración una potencial operación de autocartera para que el Consejo pudiera adoptar entre sus acuerdos, en su caso, tanto los términos de la operación como la delegación de facultades, todo ello en los términos que estimase más convenientes.

De otro lado, la Comisión aprobó por unanimidad su informe de funcionamiento correspondiente al ejercicio 2019, acordando su elevación al Consejo.

Finalmente, se hace constar que durante el ejercicio 2020 no se han producido desviaciones respecto a los procedimientos adoptados por la Sociedad, ni ha trasladado al Consejo de Administración ninguna irregularidad en las materias competencia de la Comisión, al no tener conocimiento de que se hubieran producido.

[Continuación de las funciones y actividades de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones]

w) Velar por que los eventuales conflictos de intereses de los asesores no perjudiquen la independencia del asesoramiento externo prestado a la Comisión.

Por su parte, las principales actuaciones de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones de la Sociedad durante el ejercicio 2020 han sido las siguientes:

a) En relación con la composición del Consejo:

La Comisión ha analizado la composición del Consejo de Administración y analizado la continuidad de los 8 consejeros cuyo mandato finalizaba en junio de 2020, desarrollando los preceptivos informes, decisiones y recomendaciones acerca de los mismos y buscando los perfiles precisos para cubrir, en su caso, las vacantes que resulten de este análisis. En este sentido, la Comisión consideró que resultaba recomendable aumentar el porcentaje de consejeros independientes hasta un mínimo de un 50 % de los miembros del Consejo de Administración y, del mismo modo, aumentar el porcentaje de consejeras. Fruto de este análisis, la Comisión estimó oportuno proponer al Consejo de Administración el nombramiento de D.ª Inés Andrade Moreno y de D. Ignacio Sánchez-Asiáin Sanz como nuevos consejeros de la Sociedad, consejeros destinados a cubrir las vacantes de D. José Lladó Fernández-Urrutia y de D. Álvaro García-Agulló Lladó, que tenían la consideración de consejero ejecutivo y dominical, respectivamente. En este sentido, la Sociedad centró la búsqueda de potenciales candidatos en aquellos perfiles de una reconocida experiencia personal y profesional, principalmente en aquellos ámbitos más relevantes para la Sociedad, que puedan ser considerados consejeros independientes y, finalmente, que permitan incrementar el porcentaje y el número de Consejeras, motivo por el que deliberadamente se han buscado candidatas para estos puestos. Adicionalmente, la Comisión ha tomado en especial consideración la posición de D. José Lladó Fernández-Urrutia, debido a que su reemplazo como Presidente Ejecutivo de la Sociedad por D. Juan Lladó Arburúa ha activado el Protocolo de sucesión del primer ejecutivo de la Sociedad, asegurando en todo momento a través de propuestas al Consejo de Administración para que dicha sucesión se produzca de forma ordenada y planificada. Como consecuencia de lo anterior, la Comisión de Nombramientos y Retribuciones aconsejó trasladar a D. José Lladó Fernández-Urrutia una propuesta de nombramiento como Presidente de Honor de la entidad debido a que es de interés para la Sociedad continuar aprovechando su experiencia y conocimiento de la empresa, de la que fue uno de sus fundadores en 1960.

b) En relación con los cargos del Consejo y la composición de las Comisiones:

La Comisión también ha propuesto al Consejo de Administración los consejeros que deben formar parte de esta Comisión, teniendo en cuenta tanto sus conocimientos, aptitudes y experiencia como los cometidos de la Comisión. En este sentido, propuso al Consejo el nombramiento de D. Ignacio Sánchez-Asiáin Sanz como vocal de la Comisión de Auditoría y Control, el nombramiento de D.ª Inés Andrade Moreno como vocal de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones en sustitución de D. José Nieto de la Cierva, así como el nombramiento como vocal de la Comisión de Gestión y Riesgos de D. Alfredo Bonet Baiget, en virtud de su formación académica sobresaliente y su dilatada experiencia profesional en los sectores empresarial y bancario.

c) En relación con las remuneraciones de los consejeros y altos directivos:

La Comisión preparó un plan de remuneración a largo plazo para los consejeros ejecutivos, por lo que se inició el procedimiento de aprobación de una nueva Política de Remuneraciones de los Consejeros para los ejercicios 2020-2022 que, como única modificación, incluyera las características principales de esta remuneración a largo plazo de los consejeros ejecutivos.

d) Otras funciones:

En distintas sesiones de la Comisión se ha informado de las obligaciones normativas existentes en materias de su competencia y, en particular, en relación con las obligaciones en relación con la remuneración de Consejeros.

La Comisión ha analizado en distintas sesiones los avances del nuevo texto de la política de remuneraciones de los consejeros que se sometió a la aprobación de la Junta General Ordinaria de Accionistas de 25 de junio de 2020, asesorada por los consultores externos E&Y y Ramón y Cajal Abogados, en la que se detallaban las características principales de una remuneración a largo plazo de los consejeros ejecutivos. En este sentido, la Comisión ha sido informada por los consultores externos sobre los Incentivos a Largo Plazo (ILP) (instrumentos que otorgan al participante la posibilidad de recibir una remuneración variable, transcurrido un determinado periodo de tiempo superior a un año, y siempre que se cumplan determinadas condiciones). La Comisión valoró la información recibida y acordó encargar al consultor externo una propuesta de diseño de un ILP para los dos consejeros ejecutivos basada en las características del negocio de la Sociedad y las mejores prácticas de mercado, bajo las premisas de sencillez, cuantía en mercado y adecuada al principio de prudencia.

En línea con lo anterior, la Comisión acordó por unanimidad informar favorablemente al Consejo de Administración acerca de la implantación de la propuesta de ILP presentada por el consultor externo E&Y. De conformidad con la política de remuneraciones de consejeros vigente, los ILP que la Sociedad implante para sus consejeros ejecutivos deberán ser aprobados por la Junta General de Accionistas.

De otro lado, y tras la correspondiente valoración y ponderación de los criterios de retribución variable de los consejeros ejecutivos y sus distintos parámetros (entre los que es una cuestión fundamental la evaluación del desempeño de la Sociedad durante el ejercicio correspondiente), la Comisión, siguiendo un criterio de prudencia, acordó el devengo y liquidación de la retribución variable correspondiente al ejercicio 2019 para cada uno de los consejeros ejecutivos.

Por otro lado, la Comisión ha sido informada en distintas sesiones, con la asistencia en su caso de distintos responsables del Departamento de Recursos Humanos, de distintas cuestiones relativas a nombramientos, cuadro de mando, revisión salarial y retribución de altos directivos, incluyendo el sistema de retribución variable por objetivos.

Del mismo modo, la Comisión ha informado al Consejo sobre la propuesta de distribución de la retribución total del Consejo aprobada por la Junta General, con el fin de que el Consejo fije el importe concreto correspondiente a cada uno de sus miembros teniendo en cuenta las funciones y responsabilidades atribuidas a cada consejero, la pertenencia a Comisiones del Consejo y las demás circunstancias objetivas que el Consejo de Administración considere relevantes, de conformidad con lo establecido en el artículo 22 de los Estatutos Sociales.

Cabe destacar también la buena coordinación existente entre la Comisión de Nombramientos y Retribuciones y los responsables del Departamento de Recursos Humanos, lo que ha favorecido el buen funcionamiento de esta Comisión.

e) Otros asuntos:

La Comisión fue informada por el Director Financiero de la Sociedad del Plan 100, cuyo objetivo esencial es la optimización de los recursos de la Sociedad, identificándose diversas oportunidades de mejora.

En el marco de la evaluación del Consejo y sus Comisiones, la Comisión aprobó por unanimidad su informe de funcionamiento correspondiente al ejercicio 2019, acordando su elevación al Consejo. Adicionalmente, en relación con la evaluación correspondiente al ejercicio 2020, a la Comisión ha realizado un concurso, siguiendo las directrices del Plan TR-ansforma, para la prestación de este servicio, concurso que ha ganado la entidad Ackermann International, que presenta una metodología enfocada en las habilidades de cada consejero y, por tanto, en su engranaje en el Consejo de Administración y su aportación o valor añadido al mismo.

La Comisión realizó un seguimiento de la evolución de la pandemia Covid-19 y de las acciones acometidas por la Sociedad en relación con sus empleados e instalaciones, así como del teletrabajo y las medidas adoptadas por la dirección de Recursos Humanos para asegurar la continuidad laboral de las operaciones, entre las que destacan la introducción de medidas de teletrabajo y la creación de un Comité Covid-19 en el que se integran diversos profesionales de los ámbitos de recursos humanos, seguridad y salud laboral y sistemas informáticos. Del mismo modo, la Comisión ha trabajado en la evolución de los recursos durante el ejercicio 2020 y en la dirección por objetivos.

Asimismo, la Comisión realizó un seguimiento de la situación de las filiales españolas y extranjeras y del estado de liquidación de aquellas que la actividad de la Sociedad lo hacía posible.

En su última reunión la Comisión revisó y aprobó por unanimidad el calendario de sesiones para 2021 una vez hechas las modificaciones oportunas de acuerdo con su disponibilidad.

Finalmente, se hace constar que durante el ejercicio 2020 no se han producido desviaciones respecto a los procedimientos adoptados por la Sociedad, ni ha trasladado al Consejo de Administración ninguna irregularidad en las materias competencia de la Comisión, al no tener conocimiento de que se hubieran producido.

Nota al apartado D.6

Continuación de la respuesta.

Asimismo, las personas sujetas y los iniciados 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.

Tal y como se ha señalado en el apartado D.1 anterior, el artículo 36 ("Transacciones con accionistas significativos") del Reglamento del Consejo prevé que la realización por la Sociedad de cualquier transacción con los consejeros y los accionistas significativos quedará sometida a autorización por el Consejo de Administración, previo informe de la Comisión de Auditoría y Control. Asimismo, el Consejo de Administración, antes de autorizar la realización por la Sociedad de transacciones de esta naturaleza, valorará la operación desde el punto de vista de la igualdad de trato de los accionistas y de las condiciones de mercado.

El Código de Conducta de la Sociedad también recoge principios y normas destinadas a todas aquellas personas a las que le resulte de aplicación: miembros del Consejo de Administración, de la Comisión de Auditoría y Control, de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones y de los restantes órganos de control de Técnicas Reunidas o de cualquier otra sociedad perteneciente al grupo empresarial de Técnicas Reunidas a nivel nacional o internacional, así como a los directivos, empleados y colaboradores vinculados al Grupo, con independencia de la posición que ocupen o del lugar donde deban desempeñar su trabajo.

En este sentido, el artículo 4.1.1 del Código de Conducta aprobado por la Sociedad establece que las personas sujetas al Código del Grupo Técnicas Reunidas actuarán en el desempeño de sus funciones con lealtad y procurando la defensa de los intereses del Grupo. Del mismo modo, tratarán de evitar situaciones donde el afectado esté o aparente estar en un conflicto de intereses. Estos conflictos de intereses serán comunicados al Responsable de Cumplimiento.

Nota al apartado E.1

- Riesgos relacionados con la concentración de proyectos en un reducido número de clientes.

La cartera, en determinados momentos, puede presentar una elevada concentración en un número reducido de clientes y en determinados países, de proveedores.

Sistemas de control y gestión:

- Concentración únicamente en mercados en los que el Grupo cuenta con suficiente experiencia previa.
- Política de diversificación que permite a Técnicas Reunidas acceder a muy diferentes mercados.
- Despliegue de una relevante acción comercial en mercados y clientes en los que Técnicas Reunidas aún no tiene presencia.
- Estrategias de atomización y diversificación de la construcción en varios proveedores locales e internacionales.

- Riesgos relacionados con requisitos medioambientales y de seguridad.

Técnicas Reunidas lleva a cabo proyectos, en los que una ejecución incorrecta podría generar riesgos con un elevado impacto en el medio ambiente o riesgos sensibles en materia de seguridad y salud. El Grupo trabaja en su control y minimización colaborando con sus clientes, subcontratistas y proveedores en este ámbito.

Sistemas de control y gestión:

- Existencia en Técnicas Reunidas de un Sistema de Gestión Ambiental y de la Seguridad.
- Aseguramiento de la gestión ambiental desde la fase de ingeniería. Extensión de este aseguramiento a proveedores y subcontratistas mediante auditorías y formación.
- Refuerzo de la seguridad de los procesos desde la fase de diseño.
- Promoción de la seguridad laboral en proveedores y subcontratistas.

- Riesgos derivados de las variables económicas.

Determinadas circunstancias económicas (variaciones de los tipos de cambio, del tipo de interés, predisposición a la financiación, fiscalidad, etc.) pueden impactar en la actividad y los resultados de Técnicas Reunidas.

Períodos de volatilidad de variables económicas derivado de tensiones geopolíticas.

Elevado peso en las decisiones de nuestros clientes de las entidades u organismos que financian sus inversiones.

Sistemas de gestión y control:

- Seguimiento continuo de los riesgos asociados a la divisa y contratación de los seguros de cambio.
- Gestión de un balance sólido y disponibilidad de líneas de financiación adecuadas.
- Mitigación del riesgo de falta de liquidez de los clientes mediante la participación activa en los procesos de obtención de financiación de los mismos, a través de bancos que dan soporte a las operaciones en las que participa Técnicas Reunidas, así como mediante el uso de seguros a la exportación a través de bancos que dan soporte a las operaciones en las que participa TR y el contacto directo con entidades financiadoras de nuestros clientes, así como mediante el uso de seguros a la exportación.

- Riesgos derivados de las tecnologías de la información.

Con el incremento de la digitalización del Grupo, el riesgo de la intrusión en sus sistemas de cibercriminales se ha visto aumentado.

Sistemas de gestión y control:

- Sistema de Gestión de la Seguridad de la Información certificado de acuerdo a la ISO 27001:2015.
- Formación en ciberseguridad a empleados.
- Supervisión por el Comité de Seguridad de la Información de la implementación del plan estratégico de ciberseguridad, de los resultados de las auditorías y de los principales riesgos y medidas aplicadas.

- Riesgos derivados de la retención del personal clave y adaptación de los recursos a la carga de trabajo.

La pérdida de personal clave, así como carencias en su capacitación, puede aumentar el riesgo de no ejecutar de forma adecuada los proyectos. Además, la excesiva concentración de proyectos o la demora de los mismos pueden generar ineficiencias en la gestión del personal.

Sistemas de gestión y control:

- Procedimientos para identificar a los empleados esenciales que deben ser retenidos y aplicación a los mismos de políticas que contribuyan a su permanencia.
- Implementación de una estructura de Recursos Humanos flexible para adaptarse con agilidad a las variaciones en el mercado.
- Gestión globalizada de los recursos humanos para unificar los criterios aplicados en las distintas filiales.

- Riesgos derivados de la integridad y la reputación.

Los comportamientos no íntegros o no responsables por parte de los empleados u otros terceros con los que colabora el Grupo (proveedores y subcontratistas) pueden afectar negativamente a la reputación y resultados de Técnicas Reunidas.

Sistemas de gestión y control:

- Normativa interna y formación para garantizar el comportamiento íntegro de los profesionales y disponibilidad de un Código de Conducta y Canal de Denuncias.
- Exigencia a proveedores y subcontratistas de requisitos en materia medioambiental, de derechos humanos y salud y seguridad.
- Riesgos derivados de la calidad en la ejecución.

La calidad en la ejecución asegura no sólo el cierre pacífico del proyecto, sino que en el futuro se obtengan proyectos de naturaleza afin o con el mismo cliente.

Sistemas de gestión y control:

- Mecanismos de supervisión de la calidad en todas las fases de proyectos.
- Creación de bases de datos que recogen el Know How y las mejores prácticas del grupo.
- Departamento de Calidad responsable de la elaboración de procedimientos.

Sin perjuicio de lo anterior, el Consejo de Administración de la Sociedad tiene un compromiso permanente para que el referido modelo de control y gestión de riesgos y en particular respecto de la prevención de delitos impida o reduzca al máximo la probabilidad de que se produzcan prácticas de conducta irregular y asegurar, cuando se detecten, el cese de las mismas y la exigencia de las correspondientes responsabilidades, procurando una política de máximo rigor al respecto. En este sentido la Comisión de Auditoría y Control tiene en cuenta lo referido anteriormente en el marco de su función de supervisión de la eficiencia del control interno y de la auditoría interna, de conformidad con los criterios de los organismos supervisores, sin perjuicio, en todo caso, de la perceptiva información a los mercados a través del Estado de información no financiero (EINF) y por medio del presente Informe anual de gobierno corporativo.

Nota al apartado E.6

Dada la incertidumbre causada por la situación de la pandemia, cualquier previsión sobre impactos económicos directos y económicos por extensión de plazos en los proyectos pasa por tres puntos:

- Medición de la pérdida de productividad y de producción acumulada hasta la fecha.
- Proyección a futuro y previsión de escenarios de normalización.
- Afectación de las tensiones de la situación global en la tesorería del conjunto de actores involucrados en la ejecución de los proyectos.

Las herramientas de detección y control implementadas han permitido una respuesta proactiva tanto a nivel corporativo como a nivel de proyectos. Las decisiones se han tomado teniendo en cuenta:

- Las obligaciones contractuales y las indicaciones de los clientes.
- El estado de avance del proyecto y su fase principal de ejecución (ingeniería, compras, construcción).
- Los impactos específicos por COVID-19 en el país o región de ejecución de cada proyecto.

En base a lo anterior se han evaluado las mejores alternativas y escenarios, implementando planes de acción que pasan por estrategias de ralentización, aceleración, desmovilización, etc.). Estas estrategias se deben estar adaptando continuamente a los escenarios cambiantes que la propia evolución de la pandemia presenta tanto a nivel global como específicamente en cada país en que se desarrollan los proyectos, así como a las propias estrategias de nuestros clientes.

Nota al apartado G.40

La Sociedad dispone de una función de auditoría interna que, bajo supervisión de la Comisión de Auditoría y Control, 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 G.55

La Sociedad está suscrita al Pacto Mundial de Naciones Unidas desde el mes de noviembre de 2011 y ha renovado su compromiso de adhesión anualmente desde entonces.

Este informe anual de gobierno corporativo ha sido aprobado por el consejo de Administración de la sociedad, en su sesión de fecha:

[25/02/2021]

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

[] Sí
[✓] No