

INFORME DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION SOBRE LAS PROPUESTAS DE
MODIFICACIÓN DE LOS ESTATUTOS SOCIALES RELATIVAS A: NUEVA
DENOMINACIÓN DE LAS SECCIONES 2ª Y 4ª DEL CAPÍTULO 6º DEL TÍTULO III Y
MODIFICACIÓN DE LOS ARTÍCULOS 22º Y 24º

Madrid, 7 de febrero de 2017

I. ANTECEDENTES Y JUSTIFICACIÓN DE LAS PROPUESTAS

El presente informe se formula por el Consejo de Administración de MAPFRE, S.A. (“**MAPFRE**”), en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 286 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, en relación con las propuestas de (i) nueva denominación de las Secciones 2ª y 4ª del Capítulo 6º del Título III; y (ii) modificación de los artículos 22º y 24º de los Estatutos Sociales de MAPFRE, relativos a la regulación del Comité de Auditoría y del Comité de Riesgos y Cumplimiento, respectivamente.

El Consejo de Administración de MAPFRE considera conveniente que las facultades en materia de cumplimiento sean atribuidas al Comité de Auditoría y, por consiguiente, que el actual Comité de Riesgos y Cumplimiento aborde únicamente las competencias en materia de gestión de riesgos.

Con esta configuración se dota al Comité de Riesgos y Cumplimiento, que pasará a denominarse Comité de Riesgos, de mayor eficiencia al permitirle abordar en exclusiva y, por tanto, con mayor profundidad las cuestiones en materia de gestión de riesgos.

Por otro lado, en línea con la práctica de numerosas sociedades del IBEX 35, se atribuyen las competencias en materia de cumplimiento al Comité de Auditoría, que pasará a denominarse Comité de Auditoría y Cumplimiento.

En este contexto, y sin perjuicio de ajustes de redacción o adaptación de índole menor, se proponen las siguientes modificaciones:

- Atribución de las facultades del Comité de Riesgos y Cumplimiento en materia de cumplimiento y gobierno corporativo al Comité de Auditoría.
- Modificación de la denominación del Comité de Riesgos y Cumplimiento por la de Comité de Riesgos.
- Modificación de la denominación del Comité de Auditoría por la de Comité de Auditoría y Cumplimiento.

II. ACUERDOS QUE SE PROPONEN

- Modificar el título “Sección 2ª. Comité de Auditoría” de los Estatutos Sociales por el título “Sección 2ª. Comité de Auditoría y Cumplimiento”.
- Modificar el artículo 22º de los Estatutos Sociales, que tendrá la siguiente redacción:

El Comité de Auditoría y Cumplimiento estará integrado por un mínimo de tres y un máximo de cinco Consejeros, todos ellos no ejecutivos, la mayoría de los cuales, al menos, deberán ser Consejeros Independientes,

y uno de ellos será designado teniendo en cuenta sus conocimientos y experiencia en materia de contabilidad, auditoría o en ambas. En su conjunto, los miembros del Comité tendrán los conocimientos técnicos pertinentes en relación con el sector de actividad de la Sociedad. Su Presidente será un Consejero Independiente y deberá ser sustituido en el cargo cada cuatro años, pudiendo ser reelegido para el mismo una vez transcurrido un año desde su cese. Será Secretario el del Consejo de Administración, y podrá designarse un Vicesecretario, cargo para el que no se requerirá la condición de Consejero.

Dicho Comité tendrá las siguientes competencias:

- a) Informar a la Junta General sobre las cuestiones que se planteen en relación con aquellas materias que sean competencia del Comité 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 el Comité ha desempeñado en ese proceso.*
- b) Supervisar la eficacia del control interno de la Sociedad, la auditoría interna y los sistemas de gestión de riesgos, así como discutir con el Auditor Externo 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.*
- c) Supervisar el proceso de elaboración y presentación de la información financiera preceptiva y presentar recomendaciones o propuestas al Consejo de Administración, dirigidas a salvaguardar su integridad.*
- d) Elevar al consejo de administración las propuestas de selección, nombramiento, reelección y sustitución del Auditor Externo, responsabilizándose del proceso de selección de conformidad con lo previsto en la legislación vigente, así como las condiciones de su contratación y recabar regularmente de él información sobre el plan de auditoría y su ejecución, además de preservar su independencia en el ejercicio de sus funciones.*
- e) Establecer las oportunas relaciones con el Auditor Externo para recibir información sobre aquellas cuestiones que puedan suponer amenaza para su independencia, para su examen por el Comité, 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 contemplados en la legislación vigente sobre auditoría de cuentas, sobre el régimen de independencia, así como aquellas otras comunicaciones previstas en la legislación de auditoría de cuentas y en las normas de auditoría. En todo caso, deberán recibir anualmente del Auditor*

Externo la declaración de su independencia en relación con la entidad 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 legislación vigente sobre auditoría de cuentas.

- f) 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 del Auditor Externo 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 la letra 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.*
 - g) Informar, con carácter previo, al Consejo de Administración sobre todas las materias previstas en la Ley, en estos Estatutos y en el Reglamento del Consejo de Administración, y en particular sobre la información financiera que la Sociedad deba hacer pública periódicamente, sobre la creación o adquisición de participaciones en entidades de propósito especial o domiciliadas en países o territorios que tengan la consideración de paraísos fiscales, y sobre las operaciones con partes vinculadas.*
 - h) Vigilar la aplicación de las normas de buen gobierno establecidas en cada momento.*
 - i) Supervisar el cumplimiento de la normativa interna y externa, y, en particular, de los códigos internos de conducta, de las normas y procedimientos de prevención del blanqueo de capitales y de financiación del terrorismo, así como formular propuestas para su mejora.*
 - j) Supervisar la adopción de acciones y medidas que sean consecuencia de informes o actuaciones de inspección de las autoridades administrativas de supervisión y control.*
 - k) Aquellas otras competencias que le encomiende el Consejo de Administración o le atribuya el Reglamento de dicho órgano.*
- Modificar el título “Sección 4ª. Comité de Riesgos y Cumplimiento” de los Estatutos Sociales por el título “Sección 4ª. Comité de Riesgos”.
 - Modificar el artículo 24º de los Estatutos Sociales, en el sentido de suprimir los apartados d), e) y f), que tendrá la siguiente redacción:

El Comité de Riesgos estará integrado por un mínimo de tres y un máximo de cinco miembros, todos ellos no ejecutivos. El Consejo de Administración designará al Presidente y asimismo al Secretario y, en su caso, un Vicesecretario del Comité, cargos estos para los que no se requerirá la condición de Consejero.

Dicho Comité tendrá las siguientes competencias:

- a) Apoyar y asesorar al Consejo de Administración en la definición y evaluación de las políticas de riesgos del Grupo y en la determinación de la propensión al riesgo y de la estrategia de riesgos.*
- b) Asistir al Consejo de Administración en la vigilancia de la aplicación de la estrategia de riesgos.*
- c) Conocer y valorar los métodos y herramientas de gestión de riesgos, realizando el seguimiento de los modelos aplicados en cuanto a sus resultados y validación.*
- d) Aquellas otras competencias que le encomiende el Consejo de Administración o le atribuya el Reglamento de dicho órgano.*
