

FUNCIONES, COMPETENCIAS Y REGLAS BÁSICAS DE FUNCIONAMIENTO DE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO DE CANAL DE ISABEL II, S.A., M.P.

Área: Corporativo. SGT.

Fecha: Febrero 2025

FUNCIONES, COMPETENCIAS Y REGLAS BÁSICAS DE FUNCIONAMIENTO DE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO DE CANAL DE ISABEL II, S.A., M.P.

1. JUNTA GENERAL

Las funciones, competencias y funcionamiento de la Junta General se rigen por lo dispuesto por el Título V del Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital (en adelante, LSC). En particular, el artículo 160 de la LSC atribuye a la Junta General la competencia para deliberar y acordar sobre los siguientes asuntos:

- “a) La aprobación de las cuentas anuales, la aplicación del resultado y la aprobación de la gestión social.*
- b) El nombramiento y separación de los administradores, de los liquidadores y, en su caso, de los auditores de cuentas, así como el ejercicio de la acción social de responsabilidad contra cualquiera de ellos.*
- c) La modificación de los estatutos sociales.*
- d) El aumento y la reducción del capital social.*
- e) La supresión o limitación del derecho de suscripción preferente y de asunción preferente.*
- f) La adquisición, la enajenación o la aportación a otra sociedad de activos esenciales. Se presume el carácter esencial del activo cuando el importe de la operación supere el veinticinco por ciento del valor de los activos que figuren en el último balance aprobado.*
- g) La transformación, la fusión, la escisión o la cesión global de activo y pasivo.*
- h) La disolución de la sociedad.*
- i) La aprobación del balance final de liquidación.*
- j) Cualesquiera otros asuntos que determinen la ley o los estatutos.”*

Así mismo, la Junta General es regulada por los Estatutos Sociales, en sus artículos 9 a 14.

Por lo que respecta a la convocatoria de la Junta, y de conformidad con lo dispuesto por el artículo 9 de los Estatutos Sociales, aquélla se realizará mediante anuncio publicado en la página Web Corporativa de la Sociedad, correspondiendo la convocatoria al Órgano de Administración, que lo hará siempre que lo estime necesario o conveniente para los intereses sociales y, en todo caso, en las fechas o períodos que determine la Ley. Entre la convocatoria y la fecha prevista para la celebración de la Junta General deberá existir un plazo de, al menos, un mes (o dos meses, en caso de traslado internacional del domicilio social).

Los accionistas que representen, al menos, el 5 por ciento del capital social podrán solicitar que se publique un complemento a la convocatoria de una Junta General de Accionistas incluyendo uno o más puntos del orden del día. El ejercicio de este derecho deberá hacerse mediante notificación fehaciente que habrá de recibirse en el domicilio social dentro de los 5 días siguientes a la publicación de la convocatoria. El complemento de la convocatoria deberá publicarse con 15 días de antelación como mínimo a la fecha establecida para la reunión de la Junta General.

El Órgano de Administración deberá, asimismo, convocar la Junta General cuando lo soliciten accionistas que representen, al menos, el 5 por ciento del capital social, expresando en la solicitud los asuntos a tratar en la Junta General. En este caso, deberá ser convocada para su celebración dentro de los dos meses siguientes a la fecha en que se hubiere requerido notarialmente al Órgano de Administración para convocarla, debiendo incluirse necesariamente en el orden del día los asuntos que hubiesen sido objeto de solicitud.

Salvo que imperativamente se establezcan otros quórum de constitución, la Junta General quedará válidamente constituida, en primera convocatoria, cuando los accionistas presentes o representados, posean, al menos, el 25 por ciento del capital suscrito con derecho de voto. En segunda convocatoria, será válida la constitución de la Junta cualquiera que sea el capital concurrente.

Sin embargo, para que la Junta General pueda acordar válidamente los acuerdos relativos a los asuntos a que se refiere el artículo 194 de la LSC será necesaria, en primera convocatoria, la concurrencia de accionistas presentes o representados que posean, al menos, el 50 por ciento del capital suscrito con derecho de voto. En segunda convocatoria será suficiente la concurrencia del 25 por ciento de dicho capital.

No obstante, lo anterior, la Junta General quedará válidamente constituida, con el carácter de universal, para tratar cualquier asunto, sin necesidad de previa convocatoria, siempre que esté presente o representada la totalidad del capital social y los concurrentes acepten por unanimidad la celebración de la Junta General. La Junta General universal podrá reunirse en cualquier lugar del territorio nacional o del extranjero.

De conformidad con el artículo 10 de los Estatutos Sociales, tendrán derecho a concurrir con voz y voto a las Juntas Generales, así Ordinarias como Extraordinarias, los titulares de acciones que las tengan inscritas en el Libro Registro de Acciones nominativas con 5 días de antelación a aquél en que haya de celebrarse la Junta.

En virtud del artículo 13 de los Estatutos Sociales, en la Junta General actuarán como Presidente y Secretario quienes ocupen dichos cargos en el seno del Consejo de Administración. En caso de vacante, ausencia o enfermedad de aquellos, actuarán como Presidente y Secretario, respectivamente, el Vicepresidente y el Vicesecretario del Consejo de Administración, según el caso. En su defecto, ocuparán dichos cargos los accionistas designados al comienzo de la reunión por los accionistas concurrentes a la Junta. El Presidente dirigirá la reunión y resolverá las dudas reglamentarias que se susciten.

Por último, en lo atinente a las mayorías para la adopción de acuerdos, el artículo 14 de los Estatutos Sociales dispone que salvo que imperativamente se establezcan otras mayorías, los acuerdos de la Junta General se adoptarán por mayoría simple de los votos de los accionistas presentes o representados en la Junta General, entendiéndose adoptado un acuerdo cuando obtenga más votos a favor que en contra del capital presente o representado. Para la adopción de los acuerdos a que se refiere el artículo 194 de la Ley, si el capital presente o representado supera el 50 por ciento, bastará con que el acuerdo se adopte por mayoría absoluta. Sin embargo, se requerirá el voto favorable de las dos terceras partes del capital

social presente o representado en la Junta General cuando en segunda convocatoria concurren accionistas que representen el 25 por ciento o más del capital suscrito con derecho a voto sin alcanzar el 50 por ciento.

2. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

Las funciones, competencias y funcionamiento del Consejo de Administración se rigen por lo dispuesto por el Título VI de la LSC y, en particular, por las disposiciones del Capítulo VI del mencionado título, artículos 242 y siguientes. Adicionalmente, el artículo 18 de los Estatutos Sociales dispone lo siguiente:

“Artículo 18.- Régimen y funcionamiento del Consejo de Administración

El Consejo de Administración nombrará de su seno al Presidente y podrá nombrar, si así lo acuerda, a un Vicepresidente, que sustituirá al Presidente en caso de vacante, ausencia o enfermedad. También designará a la persona que desempeñe el cargo de Secretario y podrá nombrar a un Vicesecretario, que sustituirá al Secretario en caso de vacante, ausencia o enfermedad. Para ser nombrado Presidente o Vicepresidente será necesario que la persona designada sea miembro del Consejo de Administración, circunstancia que no será necesaria en las personas que se designen para desempeñar el cargo de Secretario y Vicesecretario, en cuyo caso estos tendrán voz pero no voto.

El Consejo de Administración será convocado por su Presidente o el que haga sus veces. Los administradores que constituyan al menos un tercio de los miembros del Consejo podrán convocarlo, indicando el orden del día, para su celebración en la localidad donde radique el domicilio social si, previa petición al Presidente, éste sin causa justificada no hubiera hecho la convocatoria en el plazo de un mes.

La convocatoria se cursará mediante carta, correo electrónico o cualquier medio de comunicación a distancia, que se dirigirá personalmente a cada uno de los miembros del Consejo de Administración, a la dirección postal, de correo electrónico u otros datos de contacto que, a efectos de notificaciones, éste haya comunicado a la Sociedad. La convocatoria se efectuará al menos con cinco (5) días de antelación, salvo cuando medien razones de urgencia a juicio del Presidente, en cuyo caso bastará una antelación de 24 horas. Será válida la reunión del Consejo sin previa convocatoria cuando, estando reunidos todos sus miembros, decidan por unanimidad celebrar la sesión.

El Consejo quedará válidamente constituido cuando concurren a la reunión, presentes o representados, la mayoría absoluta de sus miembros. En caso de número impar de consejeros, la mayoría absoluta se determinará por defecto (por ejemplo, 3 consejeros han de estar presentes en un Consejo de Administración compuesto por 5 miembros; 4 en uno de 7; etc.).

Serán válidos los acuerdos del Consejo de Administración celebrados por videoconferencia o por conferencia telefónica múltiple siempre que los consejeros dispongan de los medios necesarios para ello y se reconozcan recíprocamente, lo cual deberá expresarse en el acta del Consejo y en la certificación de los acuerdos que se expida. En tal caso, la sesión del Consejo se considerará única y celebrada en el lugar del domicilio social.

El consejero sólo podrá hacerse representar en las reuniones de este órgano por medio de otro consejero. La representación se conferirá mediante carta dirigida al Presidente.

El Presidente abrirá la sesión y dirigirá la discusión de los asuntos, otorgando el uso de la palabra, así como facilitando las noticias e informes de la marcha de los asuntos sociales a los miembros del Consejo.

Salvo que la Ley establezca una mayoría superior, los acuerdos se adoptarán por mayoría absoluta de los consejeros concurrentes a la sesión. En caso de número impar de consejeros asistentes, la mayoría absoluta se determinará por defecto (por ejemplo, 3 consejeros que votan a favor del acuerdo si concurren 5; 4 si concurren 7; etc.). En caso de empate, el voto del Presidente será dirimente.

La votación de los acuerdos por escrito y sin sesión será válida cuando ningún consejero se oponga a este procedimiento. Tanto la solicitud de emisión del voto mediante la que se trasladen los acuerdos que se proponen adoptar, como la comunicación remitida por los consejeros expresando su voto y, en su caso, consideraciones, podrán ser cursadas mediante cualquier medio que garantice su autenticidad y, en particular, mediante correspondencia postal o electrónica. La remisión del voto habrá de efectuarse dentro del plazo de tres (3) días a contar desde la fecha de recepción de la solicitud de emisión del voto, salvo cuando medien razones de urgencia a juicio del Presidente, en cuyo caso la remisión del voto habrá de efectuarse dentro del plazo de 24 horas.

Las discusiones y acuerdos del Consejo de Administración se llevarán a un libro de actas.

El Consejo de Administración podrá designar de su seno una comisión ejecutiva o uno o más consejeros delegados, sin perjuicio de los apoderamientos que puedan conferir a cualquier persona.

La delegación permanente de alguna facultad del Consejo de Administración en la comisión ejecutiva o en uno o varios consejeros delegados y la designación del o de los administradores que hayan de ocupar tales cargos requerirán, para su validez, el voto favorable de las dos terceras partes de los componentes del Consejo y no producirán efecto alguno hasta su inscripción en el Registro Mercantil.

En ningún caso podrá ser objeto de delegación la rendición de cuentas de la gestión social y la presentación de balances a la Junta General, ni las facultades que ésta conceda al Consejo, salvo que fuese expresamente autorizado por ella, ni cualesquiera otras materias indelegables conforme a lo dispuesto en la Ley.

Queda prohibido que ocupen cargos en la Sociedad y, en su caso, ejercerlos a las personas declaradas incompatibles en la medida y condiciones fijadas por la legislación que en su caso fuere de aplicación."

3. COMISIÓN DE AUDITORÍA

Las funciones, competencias y funcionamiento de la Comisión de Auditoría se regulan en el artículo 529 quaterdecies de la LSC. Además, el artículo 19 de los Estatutos Sociales dispone lo siguiente:

“Artículo 19.- Comisión de Auditoría

La Sociedad tendrá una Comisión de Auditoría, que tendrá carácter interno, consultivo e informativo y estará compuesta por, al menos, tres consejeros nombrados por el Consejo de Administración. La Comisión estará compuesta, exclusivamente, por consejeros no ejecutivos, la mayoría de los cuales, al menos, deberán ser consejeros independientes y uno de ellos, como mínimo, será designado teniendo en cuenta sus conocimientos y experiencia en materia de contabilidad, auditoría o en ambas.

En su conjunto, los miembros de la Comisión tendrán los conocimientos técnicos pertinentes en relación con el sector de actividad al que pertenece la Sociedad.

El Presidente de la Comisión de Auditoría será designado de entre los consejeros independientes que formen parte de ella y deberá ser sustituido cada cuatro años, pudiendo ser reelegido una vez transcurrido un plazo de un año desde su cese.

En el supuesto de vacante, ausencia o enfermedad del Presidente, sus funciones serán asumidas transitoriamente, en su caso, por el Vicepresidente de la Comisión y, en su defecto, por el consejero independiente miembro de la Comisión de mayor antigüedad en la misma.

La Comisión de Auditoría tendrá las siguientes funciones, sin perjuicio de cualesquiera otras funciones que, en su caso, el Consejo de Administración pudiera delegar en esta Comisión:

- a) Informar a la Junta General de Accionistas sobre las cuestiones que se planteen en relación con aquellas materias que sean competencia de la Comisión 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 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. A tales efectos, y en su caso, podrá presentar recomendaciones o propuestas al órgano 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 órgano de administración, dirigidas a salvaguardar su integridad.*
- d) 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 legislación vigente en materia de auditoría legal de las entidades de interés público, 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 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 contemplados en la legislación vigente en materia de 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 de los auditores externos 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 normativa reguladora de la actividad de 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 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 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 sobre las operaciones vinculadas que deba aprobar la Junta General o el Consejo de Administración; y supervisar el procedimiento interno que tenga establecido la compañía para aquellas cuya aprobación haya sido delegada.*
- h) *Informar, con carácter previo, al Consejo de Administración sobre todas las materias previstas en la Ley, los Estatutos sociales y en el Reglamento del Consejo, y en particular, sobre:*
- 1. La información financiera y el informe de gestión, que incluirá, cuando proceda, la información no financiera preceptiva que la Sociedad deba hacer pública periódicamente; y*
 - 2. la creación o adquisición de participaciones en entidades de propósito especial o domiciliadas en países o territorios que tengan la consideración de paraísos fiscales.*
- i) *Supervisar el correcto desarrollo y funcionamiento de la Función de Cumplimiento de la Sociedad.*

Lo establecido en las letras d), e) y f) del apartado anterior se entenderá sin perjuicio de la normativa reguladora de la auditoría de cuentas.

La Comisión de Auditoría se reunirá con la periodicidad que se determine y cada vez que lo convoque su Presidente o lo soliciten dos de sus miembros. Cualquier miembro del equipo directivo o del personal de la Sociedad que fuese requerido a tal fin estará obligado a asistir a las reuniones de la Comisión de Auditoría y a prestarle colaboración y acceso a la información de que disponga. Para el cumplimiento de sus funciones la Comisión tendrá a su disposición los medios necesarios para un funcionamiento independiente.

Salvo que la Ley establezca una mayoría superior, los acuerdos se adoptarán por mayoría absoluta de los consejeros concurrentes a la sesión. En caso de número impar de consejeros asistentes, la mayoría absoluta se determinará por defecto (por ejemplo, 2 consejeros que votan a favor del acuerdo si concurren 3 consejeros; etc.). En caso de empate, el voto del Presidente será dirimente.

El Consejo de Administración podrá desarrollar las competencias y normas de funcionamiento de la Comisión de Auditoría.”

4. COMISIÓN DE NOMBRAMIENTOS Y RETRIBUCIONES

Las funciones, competencias y funcionamiento de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones se regulan en el artículo 529 *quindecies* de la LSC. Además, el artículo 20 de los Estatutos Sociales dispone lo siguiente:

“Artículo 20.- Comisión de Nombramientos y Retribuciones

La Sociedad tendrá una Comisión de Nombramientos y Retribuciones, que tendrá carácter interno, consultivo e informativo y estará compuesta por, al menos, tres consejeros nombrados por el Consejo de Administración. La Comisión estará compuesta, exclusivamente, por consejeros no ejecutivos, la mayoría de los cuales, al menos, deberán ser consejeros independientes. El Presidente de la Comisión será designado de entre los consejeros independientes que formen parte de ella.

En el supuesto de vacante, ausencia o enfermedad del Presidente, sus funciones serán asumidas transitoriamente, en su caso, por el Vicepresidente de la Comisión y, en su defecto, por el consejero independiente miembro de la Comisión de mayor antigüedad en la misma.

Sin perjuicio de las demás funciones que le atribuya la ley, la Comisión de Nombramientos y Retribuciones tendrá, como mínimo, las siguientes:

- 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.*
- b) Establecer un objetivo de representación para el sexo menos representado en el Consejo de Administración y elaborar orientaciones sobre cómo alcanzar dicho objetivo.*

- c) 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.*
- d) 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.*
- e) Informar las propuestas de nombramiento y separación de altos directivos y las condiciones básicas de sus contratos.*
- f) 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.*
- g) 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, de comisiones ejecutivas o de consejeros delegados, así como la retribución individual y las demás condiciones contractuales de los consejeros ejecutivos, velando por su observancia.*
- h) Informar, en su caso, el informe anual sobre remuneraciones de los consejeros.*

La Comisión de Nombramientos y Retribuciones se reunirá con la periodicidad que se determine y cada vez que lo convoque su Presidente o lo soliciten dos de sus miembros. Cualquier miembro del equipo directivo o del personal de la Sociedad que fuese requerido a tal fin estará obligado a asistir a las reuniones de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones y a prestarle colaboración y acceso a la información de que disponga. Para el cumplimiento de sus funciones la Comisión tendrá a su disposición los medios necesarios para un funcionamiento independiente.

Salvo que la Ley establezca una mayoría superior, los acuerdos se adoptarán por mayoría absoluta de los consejeros concurrentes a la sesión. En caso de número impar de consejeros asistentes, la mayoría absoluta se determinará por defecto (por ejemplo, 2 consejeros que votan a favor del acuerdo si concurren 3 consejeros; etc.). En caso de empate, el voto del Presidente será dirimente.

El Consejo de Administración podrá desarrollar las competencias y normas de funcionamiento de la Comisión de Nombramientos y Retribuciones.”

5. COMISIÓN DE SOSTENIBILIDAD

Las funciones, competencias y funcionamiento de la Comisión de Sostenibilidad se regulan en el artículo 529 *terdecies* de la LSC. Además, el artículo 21 de los Estatutos Sociales dispone lo siguiente:

“Artículo 21.- Comisión de Sostenibilidad

La Sociedad tendrá una Comisión de Sostenibilidad, que tendrá carácter interno, consultivo e informativo y estará compuesta por, al menos, tres consejeros nombrados por el Consejo de Administración. La Comisión estará compuesta, exclusivamente, por consejeros no ejecutivos, la mayoría de los cuales, al menos, deberán ser consejeros independientes. El Presidente de la Comisión será designado de entre los consejeros independientes que formen parte de ella.

En el supuesto de vacante, ausencia o enfermedad del Presidente, sus funciones serán asumidas transitoriamente, en su caso, por el Vicepresidente de la Comisión y, en su defecto, por el consejero independiente miembro de la Comisión de mayor antigüedad en la misma.

La Comisión de Sostenibilidad tendrá, como mínimo, las siguientes funciones:

- a) Informar las estrategias, objetivos y planes de actuación de la Sociedad en materias medioambientales y sociales y cualesquiera otras relativas a la sostenibilidad.*
- b) Realizar el seguimiento de la actuación de la Sociedad en materia de desarrollo sostenible y, en particular, que sus prácticas en materia medioambiental y social se ajustan a la estrategia y a las políticas aprobadas por el Consejo de Administración.*
- c) Informar al Consejo de Administración sobre el contenido del estado de información no financiera, sin perjuicio de las facultades que, en relación con el proceso de su elaboración y presentación, puedan atribuirse a la Comisión de Auditoría.*
- d) Supervisar y velar por la aplicación del sistema de gobierno corporativo de la Sociedad, para lo cual se tendrá en cuenta el grado de cumplimiento de las normas y recomendaciones de buen gobierno que resulten o puedan resultar aplicables, adaptadas a las particularidades de la Sociedad.*

La Comisión de Sostenibilidad se reunirá con la periodicidad que se determine y cada vez que lo convoque su Presidente o lo soliciten dos de sus miembros. Cualquier miembro del equipo directivo o del personal de la Sociedad que fuese requerido a tal fin estará obligado a asistir a las reuniones de la Comisión de Sostenibilidad y a prestarle colaboración y acceso a la información de que disponga. Para el cumplimiento de sus funciones la Comisión tendrá a su disposición los medios necesarios para un funcionamiento independiente.

Salvo que la Ley establezca una mayoría superior, los acuerdos se adoptarán por mayoría absoluta de los consejeros concurrentes a la sesión. En caso de número impar de consejeros asistentes, la mayoría absoluta se determinará por defecto (por ejemplo, 2 consejeros que votan a favor del acuerdo si concurren 3 consejeros; etc.). En caso de empate, el voto del Presidente será dirimente.

El Consejo de Administración podrá desarrollar las competencias y normas de funcionamiento de la Comisión de Sostenibilidad.”