

Política del sistema de control intern de la informació financera, de sostenibilitat i corporativa

El consell d'administració d'Ercros, en la seva sessió del 20 de desembre del 2024 i amb l'informe favorable de la comissió d'auditoria, ha aprovat per unanimitat la present política del sistema de control intern de la informació financera, de sostenibilitat i corporativa (SCIIFSC).

L'objectiu de la política és establir els principis que garanteixin que la informació financera, de sostenibilitat i corporativa publicada a través dels canals que exigeix la normativa aplicable o altres addicionals reflecteixi la imatge fidel.

Aquests principis són els següents:

- a) Complir amb els requisits legals vigents i establir els procediments necessaris per procurar el respecte dels principis d'integritat i ètica professional que el Grup té establerts en el codi de conducta ètica.
- b) Identificar els objectius de control de la informació financera, de sostenibilitat i corporativa amb suficient criteri i claredat per facilitar la identificació dels riscos que podrien produir errors materials.
- c) Implementar els controls que s'adaptin adequadament als riscos associats a la consecució dels objectius relacionats amb la fiabilitat de la informació financera, de sostenibilitat i corporativa per a la prevenció, mitigació, compensació o correcció del seu impacte potencial.
- d) Aconseguir la implicació de tots els nivells de l'organització en l'aportació de la informació, de manera que es pugui distribuir en forma i termini, complint l'objectiu de fiabilitat de la informació financera, de sostenibilitat i corporativa.
- e) Supervisar l'adequació de: les polítiques i procediments implantats; el procés d'elaboració i de la integritat de la informació financera, de sostenibilitat i corporativa; la revisió del SCIIFSC i dels requisits normatius; del perímetre de consolidació; i de la correcta aplicació dels principis i normes comptables i de sostenibilitat.
- f) Facilitar els recursos humans i materials per a la implantació i el compliment eficaç dels principis recollits en aquesta política.

Antonio Zabalza Martí
President i conseller delegat

Barcelona, 20 de desembre de 2024
Revisió 0