

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO**Asamblea de Accionistas**

Sección 6.1 Información y orden del día de la Asamblea de Accionistas	
1. ¿En el "Orden del Día" se evita agrupar asuntos relacionados con diferentes temas? (Mejor Práctica 1)	NO
COMENTARIO: No aplica. Las actividades significativas de nivel Corporativo se llevan a cabo por medio de resoluciones unánimes de Accionistas.	
2. ¿En el "Orden del Día" se evita el rubro referente a Asuntos Varios? (Mejor Práctica 1)	NO
COMENTARIO: No aplica. Las actividades significativas de nivel Corporativo se llevan a cabo por medio de resoluciones unánimes de Accionistas.	
3. ¿La información sobre cada punto establecido en el "Orden del Día" está disponible por lo menos con quince días naturales de anticipación? (Mejor Práctica 2)	NO
COMENTARIO: No aplica. Las actividades significativas de nivel Corporativo se llevan a cabo por medio de resoluciones unánimes de Accionistas.	
4. ¿Se tiene un formulario que contenga en detalle la información y posibles alternativas de voto, con el cual los accionistas puedan girar instrucciones a sus mandatarios sobre el sentido en que deberán ejercer los derechos de voto correspondientes en cada punto del Orden del día? (Mejor Práctica 3)	NO
COMENTARIO: No aplica. Las actividades significativas de nivel Corporativo se llevan a cabo por medio de resoluciones unánimes de Accionistas.	
5. Dentro de la información que se entrega a los accionistas:	
a) ¿Se incluye la propuesta de integración del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 4)	SI
b) ¿Se incluye el currículum de los candidatos a formar parte del Consejo de Administración con información suficiente para evaluar su categoría y en su caso su independencia? (Mejor Práctica 4)	SI

Sección 6.2 Información y Comunicación entre el Consejo de Administración y los Accionistas.	
6. ¿El Consejo de Administración en su "Informe Anual a la Asamblea de Accionistas", incluye aspectos relevantes de los trabajos del o los órganos intermedios o comités, que realizan las funciones de? (Mejor Práctica 5):	
a) Auditoría.***	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	
b) Evaluación y compensación.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	
c) Finanzas y planeación.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	
d) Riesgo y cumplimiento.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	
e) Prácticas societarias.***	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

f) Otras (detalle):	
No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	
7. ¿Los informes de cada órgano intermedio o comité presentados al Consejo, están a disposición de los accionistas junto con el material para la Asamblea, a excepción de aquella información que debe conservarse en forma confidencial? (Mejor Práctica 5)	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	
8. ¿En el Informe Anual presentado a la Asamblea de Accionistas se incluyen los nombres de los integrantes de cada órgano intermedio? (Mejor Práctica 5)	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	
9. ¿La sociedad cuenta con los mecanismos de comunicación necesarios que le permitan mantener adecuadamente informados a los accionistas inversionistas y los terceros interesados? (Mejor Práctica 6). En caso afirmativo, detalle cuales, y en caso negativo explique por qué.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	
a) Detalle y/o Explique.	
No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	
10. ¿Se tiene definido un procedimiento para la prevención y solución pacífica y negociada de los conflictos entre los accionistas y/o entre los consejeros, privilegiando los mecanismos alternativos de solución de controversias? (Mejor Práctica 7)	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, la Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc	

Nota: *** Función obligatoria para las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores, la cual pueden llevar a cabo en forma compartida con otras funciones o en un solo comité.

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

Consejo de Administración

Sección 7.1 Funciones del Consejo de Administración	
11. ¿El Consejo de Administración realiza las siguientes funciones?: (Mejor Práctica 8)	
a. Se cerciora que todos los accionistas:	
i. Tengan un trato igualitario	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
ii. Se respeten sus derechos	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iii. Se protejan sus intereses	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iv. Se les dé acceso a la información de la sociedad	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
b. Se asegura la creación de valor económico y social para los accionistas, así como la permanencia en el tiempo de la sociedad.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
c. Promueve que la sociedad considere a los terceros interesados en la toma de sus decisiones. Se consideran terceros interesados:	
i. Colaboradores	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
ii. Clientes	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iii. Proveedores	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iv. Acreedores	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
v. La comunidad donde opera la empresa	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

vi. Otros terceros interesados	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
d. Asegura la conducción honesta y responsable de la sociedad.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
e. Define el rumbo estratégico.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
f. Vigila la operación de la sociedad.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
g. Aprueba la gestión.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
h. Incluye la innovación como parte de la cultura y la forma de pensar de la sociedad.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
i. Nombra al director general y a los funcionarios de alto nivel de la sociedad.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
j. Evalúa y aprueba la gestión del director general y de los funcionarios de alto nivel de la sociedad.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
k. Promueve:	
i. La emisión responsable de la información	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
ii. La revelación responsable de la información	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iii. El manejo transparente de la sociedad	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
l. Promueve el establecimiento de mecanismos de control interno.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
m. Promueve el establecimiento de mecanismos de aseguramiento de la calidad de la información.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

n. Establece las políticas para las operaciones con partes relacionadas.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
o. Aprueba las operaciones con partes relacionadas.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
p. Se promueve el establecimiento de un plan formal de sucesión para:	
i. El director general	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
ii. Los funcionarios de alto nivel	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
q. Se asegura el establecimiento de mecanismos para la:	
i. Identificación de los riesgos estratégicos	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
ii. Análisis de los riesgos estratégicos	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iii. Administración de los riesgos estratégicos	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iv. Control de los riesgos estratégicos	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
v. Adecuada revelación de los riesgos estratégicos	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
r. Se asegura el establecimiento de planes para la continuidad del negocio.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
s. Vigila la existencia de planes de recuperación de información en casos de desastre.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
t. Promueve que la sociedad sea socialmente responsable. La(s) forma(s) en las cuales se promueve que la sociedad sea socialmente responsable es (son):	
i. Acciones con la comunidad	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

ii. Cambios en la misión y visión	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iii. Cambios en la estrategia del negocio	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iv. Consideración de los terceros interesados	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
v. Otras:	
La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
u. Promueve que la sociedad emita y difunda su Código de Ética y promueva la revelación de hechos indebidos, así como la protección a los informantes con acciones concretas como:	
i. Emisión del Código de Ética	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
ii. Difusión y aplicación del Código interna y externamente	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iii. Mecanismos de denuncia a las faltas al Código	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
iv. Mecanismos de protección a los informantes	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
v. Otras:	
La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
v. Se cerciora que la sociedad cuente con los mecanismos necesarios que permitan comprobar que cumple con las diferentes disposiciones legales que le son aplicables.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
w. Mantiene un mecanismo para la prevención de operaciones ilícitas y prevención de conflictos de interés.	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a los lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere de aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de Accionistas.	
12. Con el objeto de que las líneas de autoridad y de responsabilidad sean transparentes, se separan las actividades de la Dirección General de las del Consejo de Administración (Mejor Práctica 9).	SI

Sección 7.2 Integración del Consejo de Administración.

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

13.¿Cuál es el número de consejeros propietarios que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 10, LMV) ***	4
14.En caso de haberlos, ¿Cuál es el número de Consejeros Suplentes que integran el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 11)	0
COMENTARIO: No hay Consejeros suplentes.	
15.Si existen Consejeros suplentes indique:	
a) ¿Cada Consejero Propietario sugiere quien será su Suplente? (Mejor Práctica 11)	
b) ¿Cada Consejero Propietario Independiente tiene un Consejero Suplente también independiente? (Mejor Práctica 11)	
16.¿Se establece un proceso de comunicación, entre el Consejero Propietario y su Suplente, que les permita una participación efectiva? (Mejor Práctica 11)	
17.Los Consejeros independientes al momento de ser nombrados entregan al Presidente de la Asamblea una Manifestación de cumplimiento de los requisitos de independencia tales como: (Mejor Práctica 12).	
a) Cumplimiento de los requisitos de independencia	NO
COMENTARIO: La Sociedad es una subsidiaria indirecta de PACCAR Inc, todos los Consejeros y Directivos son empleados de PACCAR Inc o subsidiarias directas o indirectas.	
b) Manifestación de estar libre de conflictos de interés	NO
COMENTARIO: La Sociedad es una subsidiaria indirecta de PACCAR Inc, todos los Consejeros y Directivos son empleados de PACCAR Inc o subsidiarias directas o indirectas.	
c) No tener su lealtad comprometida	NO
COMENTARIO: La Sociedad es una subsidiaria indirecta de PACCAR Inc, todos los Consejeros y Directivos son empleados de PACCAR Inc o subsidiarias directas o indirectas.	
18.¿Los Consejeros independientes representan cuando menos el 25% del total de Consejeros? (Mejor Práctica 13)	NO
COMENTARIO: La Sociedad es una subsidiaria indirecta de PACCAR Inc, todos los Consejeros y Directivos son empleados de PACCAR Inc o subsidiarias directas o indirectas.	
19.Del total de miembros propietarios del Consejo de Administración, cuántos son (Mejor Práctica 13):	
a) Independientes (Es aquel que cumple con los requisitos de independencia).	0
COMENTARIO: No aplica.	
b) Patrimoniales (Accionistas, incluso cuando pertenecen al grupo de control de la sociedad que no forman parte del equipo de dirección).	0
COMENTARIO: No aplica.	
c) Patrimoniales independientes (Accionistas que no ejercen influencia significativa, ni poder de mando, ni están vinculados con el equipo de dirección de la sociedad).	0
COMENTARIO: No aplica.	
d) Relacionados (Es aquel consejero que únicamente es funcionario).	4
e) Patrimoniales relacionados (Son aquellos accionistas que forman parte del equipo de dirección).	0
COMENTARIO: No aplica.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

20.¿Los Consejeros independientes y Patrimoniales en conjunto constituyen al menos el 60% del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 14)	NO
COMENTARIO: La Sociedad es una subsidiaria indirecta de PACCAR Inc, todos los Consejeros y Directivos son empleados de PACCAR Inc o subsidiarias directas o indirectas.	
21.¿Se considera la incorporación de la mujer en el Consejo de Administración? (Mejor práctica 15)	SI
a) ¿Cuántas mujeres integran el Consejo de Administración?:	1
i. Propietarias	1
ii. Suplentes	0
COMENTARIO: No hay Consejeros suplentes.	
b) ¿Qué categoría tienen?:	
i. Independientes	NO
ii. Patrimoniales	NO
iii. Patrimoniales Independientes	NO
iv. Relacionadas	SI
v. Patrimoniales relacionadas	NO
22.En el Informe Anual que presenta el Consejo de Administración se señala: (Mejor Práctica 16):	
a) La categoría de cada consejero.	NO
COMENTARIO: La Sociedad es una subsidiaria indirecta de PACCAR Inc, todos los Consejeros y Directivos son empleados de PACCAR Inc o subsidiarias directas o indirectas.	
b) La actividad profesional de cada uno de los consejeros.	NO
COMENTARIO: La Sociedad es una subsidiaria indirecta de PACCAR Inc, todos los Consejeros y Directivos son empleados de PACCAR Inc o subsidiarias directas o indirectas.	

Nota: *** Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores pueden tener un máximo de 21 consejeros.

Sección 7.3 Estructura del Consejo de Administración.

NOTA: Para el cumplimiento de sus funciones, el Consejo de Administración, podrá crear uno o varios comités que le apoyen. En cada una de las siguientes funciones, en comentarios se deberá indicar que órgano la realiza o, en su caso, explicar porque no se lleva a cabo (Mejor Práctica 17).

23.Con el propósito de tomar decisiones más informadas, señale si las siguientes funciones son atendidas por el Consejo de Administración (Mejor Práctica 17):	
a) Auditoría.***	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

b) Evaluación y Compensación.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
c) Finanzas y Planeación.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
d) Prácticas societarias.***	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
e) Riesgo y Cumplimiento	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
f) Otros (detalle):	
No aplica. No hay órganos intermedios.	
24. Indique que órgano intermedio desarrolla cada una de las siguientes funciones	
a) Auditoría.***	
No aplica. No hay órganos intermedios.	
b) Evaluación y Compensación.	
No aplica. No hay órganos intermedios.	
c) Finanzas y Planeación.	
No aplica. No hay órganos intermedios.	
d) Prácticas societarias.***	
No aplica. No hay órganos intermedios.	
e) Riesgo y Cumplimiento	
No aplica. No hay órganos intermedios.	
f) Otros (detalle):	
No aplica. No hay órganos intermedios.	
25. Señale el número de consejeros propietarios que integran cada uno de los órganos intermedios (Mejor Práctica 18)	
a) Auditoría.***	0
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

b) Evaluación y Compensación.	0
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
c) Finanzas y Planeación.	0
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
d) Prácticas societarias.***	0
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
e) Riesgo y Cumplimiento	0
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
f) Otras (detalle):	
26.¿Con que periodicidad informan estos órganos intermedios de sus actividades al Consejo de Administración? (Mejor Práctica 18)	
a) Auditoría.***	Otra
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
b) Evaluación y Compensación.	Otra
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
c) Finanzas y Planeación.	Otra
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
d) Prácticas Societarias.***	Otra
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
e) Riesgo y Cumplimiento	Otra
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
f) Otras (detalle):	
No aplica. No hay órganos intermedios.	
27.¿El presidente de cada órgano intermedio invita a sus sesiones a los funcionarios de la sociedad cuyas responsabilidades estén relacionadas con las funciones del órgano intermedio? (Mejor Práctica 18)	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
28.¿Cada uno de los consejeros independientes participa en algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 18)	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

29. Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.	
No aplica. No hay órganos intermedios.	
30. ¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría es presidido por un consejero independiente que tiene conocimientos y experiencia en aspectos contables y financieros? (Mejor Práctica 18)	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
31. Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué.	
No aplica. No hay órganos intermedios ni Consejeros Independientes.	

Nota: *** Función obligatoria para las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores, la cual pueden llevar a cabo en forma compartida con otras funciones o en un solo comité.

Sección 7.4 Operación del Consejo de Administración.	
32. ¿Cuántas sesiones realiza el Consejo de Administración durante el ejercicio? (Mejor Práctica 19)	0
COMENTARIO: Ninguna. Toda actividad que requiere aprobación del Consejo se documenta mediante resoluciones unánimes de accionistas.	
33. Si la respuesta a la pregunta anterior es menos de 4, explique cuál sería la razón:	
a) No está a tiempo la información.	
b) Por costumbre.	
c) No se le da importancia.	
d) Otras (detalle):	
No aplica.	
34. ¿Existen disposiciones por las cuales se pueda convocar a una sesión del Consejo de Administración con el acuerdo del 25% de los consejeros o del Presidente de algún órgano intermedio? (Mejor Práctica 20)	SI
35. Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, detalle dichas disposiciones.	
Bajo la cláusula Decimocuarta de los estatutos sociales de la Sociedad, las sesiones del Consejo de Administración pueden ser convocadas por cualquiera de sus miembros.	
36. ¿Con cuántos días de anticipación tienen acceso los miembros del consejo a la información que es relevante y necesaria para la toma de decisiones, de acuerdo al orden del día contenido en la convocatoria? (Mejor Práctica 21)	0
COMENTARIO: No aplica. Todos los Consejeros son empleados de PACCAR Inc o sus subsidiarias directas o indirectas. Todos los Consejeros están informados del desempeño y administración de la Sociedad.	
37. ¿Existe algún mecanismo que asegure que los consejeros puedan evaluar asuntos que requieran confidencialidad, aun cuando no reciban la información necesaria con cuando menos 5 días hábiles antes de la sesión como lo establece el Código tratándose de asuntos no confidenciales? (Mejor Práctica 21).	NO
COMENTARIO: No aplica. Todos los Consejeros son empleados de PACCAR Inc o sus subsidiarias directas o indirectas. Todos los Consejeros están informados del desempeño y administración de la Sociedad.	
38. Si la respuesta a la pregunta anterior es positiva, seleccione ¿cuál o cuáles son los mecanismos?	
a) Vía telefónica.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

b) Correo electrónico.	
c) Intranet.	
d) Documento Impreso.	
e) Otro (detalle):	
39. Cuando los consejeros son nombrados por primera vez, ¿se les proporciona la información necesaria para que estén al tanto de los asuntos de la sociedad y puedan cumplir con su nueva responsabilidad? (Mejor Práctica 22)	SI
COMENTARIO: Los Consejeros en funciones proporcionan esta información.	

Sección 7.5 Responsabilidades de los Consejeros.

40. ¿A cada consejero, se le proporciona la información necesaria, respecto a las obligaciones, responsabilidades y facultades que implica ser miembro del Consejo de Administración de la sociedad? (Mejor Práctica 23)	SI
COMENTARIO: Los Consejeros en funciones proporcionan esta información a nuevos Consejeros.	
41. ¿Los consejeros comunican al Presidente y a los demás miembros del Consejo de Administración cualquier situación en la que exista o pueda derivar en un conflicto de interés, absteniéndose de participar en la deliberación correspondiente? (Mejor Práctica 24)	NO
COMENTARIO: Las decisiones significativas de nivel Corporativo se llevan a cabo principalmente por medio de resoluciones unánimes de Accionistas en lugar de por el Consejo de Administración.	
42. ¿Los consejeros utilizan los activos o servicios de la sociedad solamente para el cumplimiento del objeto social? (Mejor Práctica 24)	SI
43. ¿En su caso, se definen políticas claras que permitan, en casos de excepción, utilizar dichos activos para cuestiones personales? (Mejor Práctica 24)	NO
COMENTARIO: No aplica.	
44. ¿Los consejeros dedican a su función el tiempo y la atención necesaria, asistiendo como mínimo al 70 por ciento de las reuniones a las que sean convocados? (Mejor Práctica 24)	NO
COMENTARIO: No aplica. Las decisiones significativas de nivel Corporativo se llevan a cabo principalmente por medio de resoluciones unánimes de Accionistas en lugar de por el Consejo de Administración.	
45. ¿Existe algún mecanismo que asegure que los consejeros mantengan absoluta confidencialidad sobre toda la información que reciben con motivo del desempeño de sus funciones y, en especial, sobre su propia participación y la de otros consejeros, en las deliberaciones que se llevan a cabo en las sesiones del Consejo de Administración? (Mejor Práctica 24)	SI
46. Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, explique el mecanismo:	
a) Acuerdo de confidencialidad.	✓
COMENTARIO: En su calidad de empleado de la Sociedad, todos los Consejeros están sujetos a obligaciones de confidencialidad.	
b) Ejercicio de sus deberes fiduciarios.	
c) Otros (detalle):	
47. ¿Los consejeros propietarios y, en su caso, sus respectivos suplentes, se mantienen mutuamente informados acerca de los asuntos tratados en las sesiones del Consejo de Administración a las que asisten? (Mejor Práctica 24)	NO
COMENTARIO: No aplica. Las decisiones significativas de nivel Corporativo se llevan a cabo principalmente por medio de resoluciones unánimes de Accionistas en lugar de por el Consejo de Administración.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: **PCARFM****PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.****CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO**

48. ¿Los consejeros propietarios y, en su caso, sus respectivos suplentes, apoyan al Consejo de Administración con opiniones y recomendaciones que deriven del análisis del desempeño de la empresa; con el objeto de que las decisiones que se adopten se encuentren debidamente sustentadas? (Mejor Práctica 24)	SI
49. ¿Existe un mecanismo de evaluación del desempeño y cumplimiento de las responsabilidades y deberes fiduciarios de los consejeros? (Mejor Práctica 24)	SI
COMENTARIO: Todos los Consejeros son empleados de PACCAR Inc o subsidiarias directas o indirectas. Las decisiones significativas de nivel Corporativo se llevan a cabo principalmente por medio de resoluciones unánimes de Accionistas en lugar de por el Consejo de Administración.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

Función de Auditoría

Sección 8.1 Funciones Genéricas.	
50. ¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría realiza las siguientes funciones? (Mejor Práctica 25)	
a) Recomienda al Consejo de Administración:	
i. Los candidatos para auditores externos de la sociedad.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
ii. Las condiciones de contratación.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
iii. El alcance de los trabajos profesionales.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
b) Recomienda al consejo de administración la aprobación de los servicios adicionales a los de auditoría externa.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
c) Supervisa el cumplimiento de los trabajos profesionales de los auditores externos.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
d) Evalúa el desempeño de la persona moral que proporciona los servicios de auditoría externa.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
e) Analiza documentos que elabore o suscriba el auditor externo, tales como:	
i. Dictamen.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
ii. Opiniones.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
iii. Reportes.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
iv. Informes.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

f) Se reúne por lo menos una vez al año con el auditor externo sin la presencia de funcionarios de la sociedad.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
g) Es el canal de comunicación entre el Consejo de Administración y los auditores externos.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
h) Asegura la independencia y objetividad de los auditores externos.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
i) Revisa:	
i. Programa de trabajo.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
ii. Cartas de observaciones.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
iii. Informes sobre el control interno.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
j) Se reúne periódicamente con los auditores internos sin la presencia de funcionarios de la sociedad, para conocer:	
i. Programa de Trabajo.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
ii. Comentarios y observaciones en el avance de su trabajo.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
iii. Otros:	
k) Da su opinión al Consejo de Administración sobre las políticas y criterios utilizados en la preparación de la información financiera, así como del proceso para su emisión.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
l) Contribuye en la definición de los lineamientos generales de control interno, de la auditoría interna y evalúa su efectividad.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
m) Verifica que se observen los mecanismos establecidos para el control de los riesgos estratégicos a que está sujeta la sociedad.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
n) Coordina las labores del Auditor Externo, Auditor Interno y Comisario.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

o) Verifica que se cuente con los mecanismos necesarios que permitan asegurar que la sociedad cumple con las diferentes disposiciones a las que esté sujeta.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
p) Con qué periodicidad realiza una revisión para informar al Consejo de Administración acerca de la situación legal de la sociedad.	Otra
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
q) Contribuye en el establecimiento de las políticas para las operaciones con partes relacionadas. ***	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
r) Analiza y evalúa las operaciones con partes relacionadas para recomendar su aprobación al Consejo de Administración. ***	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
s) Decide la contratación de terceros expertos que emitan su opinión sobre las operaciones con partes relacionadas o algún otro asunto, que le permita el adecuado cumplimiento de sus funciones. ***	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
t) Verifica el cumplimiento del Código de Ética.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
u) Verifica el cumplimiento del mecanismo de revelación de hechos indebidos y de protección a los informantes.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
v) Auxilia al Consejo de Administración en el análisis de los planes de continuidad del negocio y recuperación de información.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	

Nota: *** Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores llevan a cabo estas recomendaciones en la función de Prácticas Societarias.

Sección 8.2 Selección de Auditores.	
51.¿Se abstiene de contratar aquellos despachos en los que los honorarios percibidos por la auditoría externa y otros servicios adicionales que presten a la sociedad, representen más del 10 por ciento de sus ingresos totales? (Mejor Práctica 26)	SI
52.Rotación:	
a) ¿Se cambia al Socio que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 27)	SI
b) ¿Se cambia al grupo de trabajo que dictamina los estados financieros al menos cada 5 años? (Mejor Práctica 27)	SI
53.¿La persona que firma el dictamen de la auditoría a los estados financieros anuales de la sociedad, es distinta de aquélla que actúa como Comisario? (Mejor práctica 28) ***	SI
54.¿Se revela el perfil del Comisario en el informe anual que presenta el Consejo de Administración a la Asamblea? (Mejor Práctica 29) ***	NO
COMENTARIO: El informe no lo revela, pero el perfil del Comisario fue revisado por los Accionistas.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

Nota: *** Para las sociedades anónimas bursátiles que cotizan en el mercado de valores esta Práctica no aplica.

Sección 8.3 Información Financiera.	
55.¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría apoya con su opinión al Consejo de Administración para que éste tome decisiones con información financiera confiable? (Mejor Práctica 30)	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, el departamento de finanzas de la Sociedad realiza esta función.	
56.Dicha información financiera es firmada por (Mejor Práctica 30):	
a) El Director General.	SI
b) El director responsable de su elaboración.	SI
57.¿La sociedad cuenta con un área de auditoría interna? (Mejor Práctica 31)	SI
58.Si la pregunta anterior es positiva, indique si sus lineamientos generales y planes de trabajo son aprobados por el Consejo de Administración (Mejor Práctica 31).	NO
COMENTARIO: La Sociedad cuenta con un departamento de auditoría interna, sin embargo sus lineamientos generales y plan de trabajo son aprobados por PACCAR Inc, no por el Consejo de Administración.	
59.¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría da su opinión previa al Consejo de Administración para la aprobación de las políticas y criterios contables utilizados para la elaboración de la información financiera de la sociedad? (Mejor Práctica 32)	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, el departamento de finanzas de la Sociedad realiza esta función.	
60.¿El órgano intermedio que desempeña la función de auditoría da su opinión al Consejo de Administración para aprobar los cambios a las políticas y criterios contables conforme a los cuales se elaboran los estados financieros de la sociedad? (Mejor Práctica 33)	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, el departamento de finanzas de la Sociedad realiza esta función.	
61.¿El Consejo de Administración aprueba, con la previa opinión del comité que realiza las funciones de auditoría, los mecanismos necesarios para asegurar la calidad de la información financiera que se le presente? (Mejor Práctica 34)	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, el departamento de finanzas de la Sociedad realiza esta función.	
62.¿En caso de que la información financiera corresponda a periodos intermedios durante el ejercicio, el comité que realiza las funciones de auditoría vigila que se elabore con las mismas políticas, criterios y prácticas con las que se prepara la información anual? (Mejor Práctica 34)	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios, sin embargo, el departamento de finanzas de la Sociedad realiza esta función.	

Sección 8.4 Control Interno.	
63.¿Los lineamientos generales de Control Interno y, en su caso, las revisiones al mismo son sometidos a la aprobación del Consejo de Administración, previa opinión del órgano intermedio que realiza la función de auditoría? (Mejor Práctica 35)	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad realiza esta función conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
64.Se apoya al Consejo de Administración para (Mejor Práctica 36):	
a) Asegurar la efectividad del Control Interno.	SI
b) Asegurar el proceso de emisión de la información financiera.	SI

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

65.Los auditores internos y externos (Mejor Práctica 37):	
a) ¿Evalúan, conforme a su programa normal de trabajo, la efectividad del Control Interno, así como del proceso de emisión de la información financiera?	SI
b) ¿Se comentan con ellos los resultados señalados en la carta de situaciones a informar?	SI

Sección 8.5 Partes Relacionadas.

66.El órgano intermedio encargado de la función de auditoría, apoya al Consejo de Administración en (Mejor Práctica 38) ***	
a) El establecimiento de políticas para las operaciones con partes relacionadas.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, el departamento de auditoria interna realiza revisiones periódicas de todas las áreas de la Sociedad para verificar el cumplimiento de las disposiciones legales.	
b) El análisis del proceso de aprobación de las operaciones con partes relacionadas.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, el departamento de auditoria interna realiza revisiones periódicas de todas las áreas de la Sociedad para verificar el cumplimiento de las disposiciones legales.	
c) El análisis de las condiciones de contratación de las operaciones con partes relacionadas.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, el departamento de auditoria interna realiza revisiones periódicas de todas las áreas de la Sociedad para verificar el cumplimiento de las disposiciones legales.	
67.¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría apoya al Consejo de Administración en análisis de las propuestas para realizar operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual de la sociedad? (Mejor Práctica 39) ***	NO
COMENTARIO: No aplica. La Sociedad no lleva a cabo operaciones con partes relacionadas fuera del giro de la Sociedad.	
68.¿Las operaciones con partes relacionadas fuera del giro habitual que lleguen a representar más del 10 por ciento de los activos consolidados de la sociedad se presentan a la aprobación de la Asamblea de Accionistas? (Mejor Práctica 39) ***	NO
COMENTARIO: No aplica. La Sociedad no lleva a cabo operaciones con partes relacionadas fuera del giro de la Sociedad.	

Nota: *** Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores llevan a cabo estas recomendaciones en la función de Prácticas Societarias.

Sección 8.6 Revisión del cumplimiento de disposiciones.

69.¿El órgano intermedio encargado de la función de auditoría se asegura de la existencia de mecanismos que permitan determinar si la sociedad cumple debidamente con todas las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad? (Mejor Práctica 40)	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, el departamento de auditoria interna, realiza revisiones periódicas de todas las áreas de la Sociedad para verificar el cumplimiento de las disposiciones legales.	
70.Si la respuesta a la pregunta anterior es afirmativa, seleccione los mecanismos.	
a) Auditoría legal.	
b) Informes de asuntos legales pendientes.	
c) Otros (detalle):	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

Función de Evaluación y Compensación

Sección 9.1 Funciones Genéricas.	
71. ¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación presenta al Consejo de Administración para su aprobación lo siguiente? (Mejor Práctica 41)	
a) Los criterios para designar o remover al Director General y a los funcionarios de alto nivel. ***	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
b) Los criterios para la evaluación y compensación del Director General y de los funcionarios de alto nivel. ***	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
c) Los criterios para determinar los pagos por separación del Director General y funcionarios de alto nivel.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
d) Los criterios para asegurar que el talento y la estructura de la organización estén alineados al plan estratégico aprobado por el Consejo de Administración.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
e) Los criterios para definir el perfil, así como la contratación, evaluación del desempeño y la compensación de los consejeros.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
f) La propuesta realizada por el Director General acerca de la estructura y criterios para la compensación del personal.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
g) El Código de Ética de la sociedad.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
h) El sistema de información de hechos indebidos y la protección a los informantes, así como su adecuado funcionamiento.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
i) El sistema formal de sucesión del Director General y los funcionarios de alto nivel, y verifica su cumplimiento.	NO
COMENTARIO: No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos.	
72. ¿El Director General y los funcionarios de alto nivel se abstienen de participar en la deliberación de los asuntos mencionados en la pregunta 71, a), b) y c) con objeto de prevenir un posible conflicto de interés? (Mejor Práctica 42)	SI

Nota: *** Las sociedades que cotizan con acciones en el mercado de valores llevan a cabo estas recomendaciones en la función de Prácticas Societarias.

Sección 9.2 Aspectos Operativos.

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

73. ¿Para la determinación de las remuneraciones del Director General y los funcionarios de alto nivel se consideran aspectos relacionados con sus funciones, el alcance de sus objetivos, evaluación de su desempeño, su contribución a los resultados y que estén alineados al plan estratégico de la sociedad? (Mejor Práctica 43)	SI
COMENTARIO: La Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc. La determinación de los paquetes de remuneración para el Director General y los funcionarios de alto nivel de la Sociedad, está dirigida por políticas Corporativas de compensación bien definidas.	
74. ¿En el informe anual presentado por el Consejo de Administración a la Asamblea de Accionistas se revelan las políticas utilizadas y los componentes que integran los paquetes de remuneración del Director General y de los funcionarios de alto nivel de la sociedad? (Mejor Práctica 44)	NO
COMENTARIO: No aplica. La Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc. La determinación de los paquetes de remuneración para el Director General y los funcionarios de alto nivel de la Sociedad, está dirigida por políticas Corporativas de compensación bien definidas.	
75. ¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación apoya al Consejo de Administración en revisar previamente las condiciones de contratación del Director General y de los funcionarios de alto nivel, a fin de asegurar que sus pagos probables por separación de la sociedad se apeguen a los lineamientos aprobados por el Consejo de Administración? (Mejor Práctica 45)	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
76. ¿El órgano intermedio encargado de la función de evaluación y compensación apoya al Consejo de Administración en la definición del perfil de los consejeros, sus objetivos, así como del mecanismo para su contratación, evaluación y compensación? (Mejor Práctica 46).	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
77. ¿Con objeto de asegurar un proceso de sucesión estable se tiene un plan formal de sucesión para el Director General y los funcionarios de alto nivel de la sociedad alineado con el plan estratégico? (Mejor Práctica 47)	SI
78. Si la respuesta a la pregunta anterior es negativa, explique por qué o seleccione una de las siguientes razones:	
a) La sociedad es de reciente creación.	
b) Los funcionarios son jóvenes.	
c) Los funcionarios se contrataron recientemente.	
d) No es un tema importante.	
e) Otras (detalle):	
79. ¿La familia de los accionistas de la sociedad cuenta con un acuerdo que señale claramente la forma como serán representados sus intereses en la Asamblea de Accionistas y en el Consejo de Administración? (Mejor práctica 48)	NO
COMENTARIO: La Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad total de PACCAR Inc. La determinación de los paquetes de remuneración para el Director General y los funcionarios de alto nivel de la Sociedad, está dirigida por políticas Corporativas de compensación bien definidas.	

Función de Finanzas y Planeación

Sección 10.1 Funciones Genéricas.	
80. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación realiza las siguientes actividades? (Mejor Práctica 49):	
a) Estudia y propone al Consejo de Administración el rumbo estratégico de la sociedad para asegurar su estabilidad y permanencia en el tiempo.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios, sin embargo, el Comité Directivo, así como el departamento de finanzas de PACCAR Financial México realiza estas actividades.	
b) Analiza y propone lineamientos generales para la determinación y seguimiento del plan estratégico de la sociedad.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios, sin embargo, el Comité Directivo, así como el departamento de finanzas de PACCAR Financial México realiza estas actividades.	
c) Asegurar que el plan estratégico contemple la generación de valor económico y social para los accionistas, así como las fuentes de empleo y la existencia de los terceros interesados.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios, sin embargo, el Comité Directivo, así como el departamento de finanzas de PACCAR Financial México realiza estas actividades.	
d) Asegurar que el plan estratégico esté alineado con el rumbo a largo plazo establecido por el Consejo de Administración.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios, sin embargo, el Comité Directivo, así como el departamento de finanzas de PACCAR Financial México realiza estas actividades.	
e) Evalúa y opina sobre las políticas de inversión y de financiamiento de la sociedad propuestas por la Dirección General.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios, sin embargo, el Comité Directivo, así como el departamento de finanzas de PACCAR Financial México realiza estas actividades.	
f) Opina sobre las premisas del presupuesto anual y le da seguimiento a su aplicación, así como a su sistema de control.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios, sin embargo, el Comité Directivo, así como el departamento de finanzas de PACCAR Financial México realiza estas actividades.	

Sección 10.2 Aspectos Operativos.	
81. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración para que una de las sesiones sea dedicada a la definición o actualización del rumbo a largo plazo de la sociedad? (Mejor Práctica 50)	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. El Director de Finanzas de PACCAR Financial México revisa periódicamente la visión a largo plazo de la Sociedad.	
82. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración en la revisión del plan estratégico que presente la Dirección General para su aprobación? (Mejor Práctica 51)	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. El Director de Finanzas de PACCAR Financial México revisa periódicamente todas las decisiones relativas al plan estratégico de la Sociedad.	
83. El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación apoya al Consejo de Administración en el análisis de las políticas que presente para su aprobación el Director General sobre: (Mejor Práctica 52)	
a) El manejo de la tesorería.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. El Director de Finanzas de PACCAR Financial México revisa periódicamente todas las decisiones relativas a inversión y operaciones de financiamiento para verificar que cumplen con las políticas bien documentadas, las cuales son dictadas por el área de tesorería corporativa.	
b) La contratación de productos financieros derivados.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. La Sociedad cuenta con una política de instrumentos financieros derivados de cobertura, la cual es emitida y revisada por el Comité Corporativo apegada al ASC 815, para la emisión de instrumentos derivados de	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

b) La contratación de productos financieros derivados. cobertura.	NO
c) La inversión en activos.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. El Director de Finanzas de PACCAR Financiamiento México revisa periódicamente todas las decisiones relativas a inversión y operaciones de financiamiento para verificar que cumplen con las políticas bien documentadas.	
d) Contratación de pasivos.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. El Director de Finanzas de PACCAR Financiamiento México revisa periódicamente todas las decisiones relativas a inversión y operaciones de financiamiento para verificar que cumplen con las políticas bien definidas.	
e) ¿Están alineadas con el Plan Estratégico?	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. El Director de Finanzas de PACCAR Financiamiento México revisa periódicamente la visión a largo plazo de la Sociedad.	
f) ¿Corresponde al giro normal de la sociedad?	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. El Director de Finanzas de PACCAR Financiamiento México revisa periódicamente la visión a largo plazo de la Sociedad.	
84. ¿El órgano intermedio encargado de la función de finanzas y planeación se asegura que las premisas del presupuesto anual estén alineados con el plan estratégico? (Mejor Práctica 53)	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. El Director de Finanzas de PACCAR Financiamiento México revisa periódicamente la visión a largo plazo de la Sociedad.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE
C.V.CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES
PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

Función de Riesgo y Cumplimiento

Sección 11.1 Funciones Genéricas.	
85. ¿El órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento realiza las siguientes actividades? (Mejor práctica 54).	
a) Evalúa los mecanismos que presenta la Dirección General para la identificación, análisis, administración y control de los riesgos a que esté sujeta la sociedad y da su opinión al Consejo de Administración.	NO
COMENTARIO: No hay órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	
b) Analiza los riesgos identificados por la Dirección General.	NO
COMENTARIO: No hay órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	
c) Define los riesgos estratégicos a los que dará seguimiento el Consejo de Administración.	NO
COMENTARIO: No hay órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	
d) Define los riesgos financieros y de la operación a los que dará seguimiento la Dirección General.	NO
COMENTARIO: No hay órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	
e) Evalúa los criterios que presente el Director General para la revelación de los riesgos a que está sujeta la sociedad y da su opinión al Consejo de Administración.	NO
COMENTARIO: No hay órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	
f) Conoce las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad y da seguimiento estricto a su cumplimiento.	NO
COMENTARIO: No hay órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	
g) Conoce los asuntos legales pendientes y da su opinión al Consejo de Administración.	NO
COMENTARIO: No hay órgano encargado de la función de Riesgo y Cumplimiento, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	

Sección 11.2 Aspectos Operativos.	
86. ¿El Consejo de administración revisa por lo menos una vez al año la evaluación de los riesgos estratégicos de la sociedad para asegurar la estabilidad y permanencia en el tiempo de la sociedad? (Mejor práctica 55).	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo las funciones conforme a lineamientos Corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere aprobación del Consejo, se documenta mediante Resoluciones Unánimes de Accionistas.	
87. ¿El órgano intermedio apoya al Consejo de Administración en el seguimiento de la mitigación de los riesgos estratégicos identificados? (Mejor práctica 56).	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	
88. El órgano intermedio apoya al Consejo de Administración en la evaluación de mecanismos para: (Mejor práctica 57).	
a) Identificación de riesgos.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. La Sociedad es subsidiaria indirecta propiedad de PACCAR Inc, sin embargo, la Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	

CLAVE DE COTIZACIÓN: PCARFM

PACCAR FINANCIAL MEXICO, S.A. DE C.V.

CUESTIONARIO DE PRINCIPIOS Y MEJORES PRACTICAS DE GOBIERNO CORPORATIVO

b) Análisis de riesgos.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. La Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad de PACCAR Inc	
c) Administración de riesgos.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. La Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad de PACCAR Inc	
d) Control de riesgos.	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. La Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad de PACCAR Inc	
89. ¿Se presenta al Consejo de Administración en cada sesión, por parte del Director General, un informe sobre la situación que guarda la administración de cada uno de los riesgos identificados? (Mejor Práctica 58).	
a) El Informe del Director General al Consejo de Administración incluye el tema de la gestión de los riesgos identificados y se aprueba por el Consejo de Administración.	NO
COMENTARIO: Las decisiones significativas de nivel corporativo se llevan a cabo principalmente por medio de resoluciones unánimes de accionistas.	
b) El Informe del Director General al Consejo de Administración incluye nuevos riesgos identificados.	NO
COMENTARIO: Las decisiones significativas de nivel corporativo se llevan a cabo principalmente por medio de resoluciones unánimes de accionistas.	
90. ¿El órgano intermedio vigila que se dé cumplimiento a todas las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad? (Mejor práctica 59).	
a) ¿Toma conocimiento de un informe detallado de todas las disposiciones legales a que está sujeta la sociedad y los efectos contingentes o de incumplimiento?	NO
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios.	
b) ¿Existe un proceso formal para asegurar el cumplimiento de las obligaciones legales a que está sujeta la sociedad?	SI
COMENTARIO: Si. Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	
i. Explique cómo	
La Sociedad cuenta con procedimientos que aseguran que las obligaciones legales se conocen y cumplen.	
c) ¿Con qué frecuencia se informa al Consejo de Administración sobre este tema (número de veces al año)?	0
COMENTARIO: No aplica. No hay órganos intermedios. La Sociedad es una subsidiaria indirecta propiedad de PACCAR Inc	
91. ¿Está informado el Consejo de Administración sobre todos los litigios legales pendientes que tiene la sociedad y su posible riesgo? (Mejor Práctica 60).	
a) ¿El Director General informa periódicamente sobre el estado de todos los litigios legales que tiene la sociedad?	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos. Toda actividad que requiere aprobación del Consejo, se documenta mediante Resoluciones Unánimes de Accionistas.	
b) ¿Existe un proceso formal que le dé seguimiento a todos los litigios legales pendientes?	NO
COMENTARIO: La Sociedad lleva a cabo estas funciones conforme a lineamientos corporativos bien definidos.	
i. Explique cómo	