

La composición de la **Comisión de Auditoría** de TALGO, S.A. a 31 de diciembre de 2020 es la siguiente:

Nombre	Cargo	Categoría
DON EMILIO NOVELA BERLÍN	PRESIDENTE	Independiente
DON IGNACIO MATAIX ENTERO	VOCAL	Independiente
PEGASO TRANSPORTATION INTERNATIONAL, S.C.A.	VOCAL	Dominical

Durante el año 2020 la **Comisión de Auditoría** de TALGO, S.A. se ha reunido en seis ocasiones en las siguientes fechas: (i) 5 de febrero, (ii) 22 de febrero, (iii) 4 de mayo, (iv) 20 de julio, (v) 29 de octubre y (vi) 11 de noviembre. En cuatro de estas seis ocasiones asistieron miembros de la firma auditora externa Deloitte y, en todas ellas, estuvieron presentes miembros del equipo de auditoría interna de la compañía.

En el ejercicio de la competencia que le atribuye tanto la Ley como las nomas que conforman el Sistema de Gobierno Corporativo de la compañía, la Comisión de Auditoría ha desarrollado la actividad que se indica a continuación en las áreas o ámbitos que se especifican:

1. Área de Auditoría Interna:

- Evaluación anual de la actividad del área.
- Aprobación del plan anual de auditoría interna y presupuesto del departamento.
- Informes de seguimiento y recomendaciones.

2. Sistemas de control interno y gestión de riesgos:

- Supervisión del Sistema de Control Interno sobre la información financiera.
- Supervisión del Sistema de Control de Riesgos del Grupo.
- Revisión continuada del sistema de control interno.
- Implantación de nuevas herramientas informáticas de Control Interno.
- Supervisión de la actividad de la Unidad de Cumplimiento.
- Supervisión de la política y estrategia fiscal del Grupo: y más en detalle seguimiento de la inspección fiscal del Grupo.

3. Auditor de cuentas externo:

- Propuesta de reelección del auditor de cuentas externo y condiciones de contratación.
- Aprobación previa de otros servicios de auditoría y verificación por parte del auditor externo.

- Constatación del grado de colaboración y transparencia con el que la compañía colabora y trabaja con la firma auditora externa.
- Informe sobre la independencia de la firma auditora externa.
- Comparecencias del auditor de cuentas en reuniones de la comisión.

4. Proceso de supervisión de la elaboración de la información económico financiera:

- Cuentas anuales individuales y consolidadas 2020 Talgo S.A.
- Estados financieros consolidados del primer trimestre y tercer trimestre de 2020 de Talgo S.A.
- Estados financieros resumidos consolidados del primer semestre de 2020 de Talgo S.A.
- Adaptación de los informes anuales individuales y consolidados al formato de reporting ESEF requerido por la Autoridad Europea de Mercados y Valores (ESMA).

5. Proceso de supervisión de la elaboración del estado de información no financiera:

- Estado de información no financiera incluido en el informe de gestión de las cuentas anuales consolidadas de 2020 de Talgo S.A.
- Análisis de la reforma del Código de Buen Gobierno de las Sociedades Cotizadas comunicada el 26 de junio de 2020. Esta reforma gira en torno a cuatro ejes: (i) fomento de la presencia de mujeres en los consejos de administración; (ii) mayor relevancia de la información no financiera y la sostenibilidad; (iii) mayor atención a los riesgos reputacionales y en general no financieros y (iv) clarificación de aspectos relativos a la remuneración de consejeros.

La mayor parte de la actividad de la Comisión de Auditoría en el ejercicio 2020 ha estado centrada en los temas relacionados con la auditoría interna y externa, la supervisión del riesgo y del proceso de elaboración de la información económico-financiera. El equipo del Área de Auditoría Interna acude a las reuniones de la comisión con carácter habitual, lo cual se enmarca en las competencias de dicha área, en apoyo a la Comisión, para el correcto ejercicio de sus competencias y como canal de interlocución entre la Comisión de Auditoría y la compañía y su Grupo. Además, han comparecido altos directivos de diversas áreas y departamentos del Grupo Talgo con el objeto de dar una visión de conjunto a los miembros de la Comisión de Auditoría.