

# Profesionalización de los Consejos de Administración de la empresa familiar



Del 23 de mayo  
Al 13 de junio de 2023

20 horas



## OBJETIVOS

Los objetivos del programa son:

- Dar a conocer los contenidos y dinámica de funcionamiento del Consejo de Administración, compartiendo y participando de la mano de expertos, en el debate, valoración y toma de decisiones en el ámbito del Órgano de Gobierno y Administración de la empresa.
- Facilitar a los consejeros y futuros consejeros de empresas familiares los conocimientos, las técnicas y las habilidades para poder desarrollar sus funciones y cumplir con sus responsabilidades.
- Conseguir la comprensión de las tareas clave para la toma de decisiones de la empresa en el marco del gobierno de la empresa familiar.
- Analizar el papel del Consejo en el Buen Gobierno Corporativo y empresarial y planificar los principios de la responsabilidad social corporativa.
- Identificar los criterios que deben utilizarse para evaluar la eficacia del Consejo.
- Conocer los detalles de la función del Gobierno Corporativo encomendada al Consejo.



## DIRIGIDO A

Presidentes, Consejeros Delegados, Consejeros, Directores Generales, Secretarios de los Consejos, Miembros Familiares, Accionistas y, en general a miembros de Empresas Familiares que deseen conocer o profundizar en el papel y utilidad del Consejo de Administración para las Empresas Familiares y sus propietarios.



## METODOLOGÍA

Eminentemente práctica, combinando la teoría con ejercicios y casos prácticos reales, e introduciendo como parte de cada sesión experiencias relevantes a cargo de empresarios familiares referentes a la gestión.



## DOCENTES

**Gonzalo J. Boronat** es economista y diplomado superior de Estudios Financieros. Cuenta también con una extensa formación de postgrado en dirección de empresas, área económico-financiera y tributaria. Su trayectoria profesional comienza en el sector financiero ocupando, entre otros, los puestos de analista de riesgos, Jefe de Formación, Director de Banca de Empresas y Director Territorial en los grupos BBVA, ICO y Argentaria. Dedicado desde más de 30 años a la consultoría de empresas, ha dirigido multitud de proyectos de desarrollo empresarial y planificación sucesoria en compañías de diferentes sectores. Actualmente es director general de GB Consultores Financieros, Legales y Tributarios, así como consejero externo en distintas empresas.

**Jaime Zaplana** es Licenciado en Administración y Dirección de Empresas y Máster en Tributación. Inicio su trayectoria profesional en J&A Garrigues siendo actualmente consultor en GB Consultores Financieros, Legales y Tributarios y responsable del área financiero-fiscal. Es asimismo profesor en las áreas de Contabilidad, Financiera y Tributaria en distintas escuelas de negocios y centros de formación de postgrado y colaborador habitual en diversas publicaciones financieras.

**Esther Carbonell** es licenciada en Derecho. Abogada y Responsable del Área Legal de GB Consultores Financieros, Legales y Tributarios.

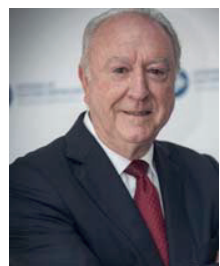
## CASOS PRÁCTICOS



**Carlos  
Moldes**  
Presidente



**Rafael Juan  
Fernández**  
Consejero Delegado



**Alfonso  
Zamorano**  
Presidente



**Pablo  
Serratosa**  
Presidente





## PROGRAMA

### 1. Consejo de administración y consejero.

#### Funciones y responsabilidades.

- Marco legal de los administradores. Funciones del Consejo.
- El administrador de hecho y de derecho. Derechos, deberes y responsabilidad de los administradores
- Funcionamiento de la junta general. Derechos y deberes de los accionistas.
- Aprobación de Cuentas, Memorias y Balances. La sindicación de acciones.
- Las funciones de: Presidente del Consejo de Administración, Secretario, Consejeros Delegados y Consejeros Externos.

### 2. Incidencia de los procesos de crisis empresarial en la administración de la sociedad.

- La refinanciación y la protección del crédito. Ley de financiación empresarial
- La responsabilidad del órgano de administración en estos procesos
- Nuevos delitos penales: frustración a la ejecución de insolvencias punibles.

### 3. La empresa familiar. Patrimonio personal y patrimonio empresarial.

- Planificación de la transmisión del patrimonio. Marco jurídico del protocolo de sucesión familiar
- La herencia familiar y la herencia empresarial. Pactos familiares, pactos matrimoniales y de convivencia.
- El testamento empresarial: formas y contenidos.
- El testamento de sucesión europeo.

### 4. Evaluación de la eficacia y eficiencia del consejo de administración.

- Misión y composición del Consejo de Administración.
- El papel de los consejeros familiares y no familiares.
- Como evaluar la eficacia del consejo de Administración.

### 5. Responsabilidad social corporativa.

- Concepto de responsabilidad social corporativa. Tendencias.
- La RSC como elemento de creación de valor en la empresa.
- El buen gobierno de la empresa como parte integrante de la RSC.

### 6. Consejo de administración y consejero. Fiscalidad.

- Fiscalidad de la sociedad y del órgano de administración y de los consejeros.
- Operaciones vinculadas y Precios de transferencia
- Responsabilidad fiscal de los administradores.
- Fiscalidad de la política de dividendos.
- La estructura holding inferior o superior.

### 7. Economía y finanzas para consejeros.

- Introducción al análisis de los estados financieros.
- El Balance, La cuenta de pérdidas y ganancias y el estado de cambios en el patrimonio neto.
- Las cuentas anuales y la memoria Anual.

### 8. Casos prácticos.

- Una sesión de consejo. El orden del día, el debate, su funcionamiento.
- Valoración y decisión sobre el reparto de dividendos.
- Análisis y aprobación del sistema de remuneraciones de la compañía y de la alta dirección de la empresa y de sus consejeros.
- Aprobación del Presupuesto de la empresa y del plan de inversiones.
- Análisis y aprobación del Plan financiero de la empresa y de una importante operación de crédito.