

Objeto:
Relevamiento de
Estados Contables 2017.

Período auditado:
1º de enero de 2017 al
31 de diciembre de
2017.

Normativa relevante:
Ley Nacional N° 23.349.
Resoluciones Técnicas
N° 9 y N° 37 FACPCE.

Equipo auditor:
Sara NICOLINI
Norma PAOLE
Silvia GUERRERO
Lucas SALINAS ROMEO
Sofía NUÑEZ
Alejandro GONZÁLEZ
BALCARCE
Natalia SCANDIZZO

Informe Ejecutivo

PROYECTO N° 82/18
Ministerio de Desarrollo Urbano y Transporte
F/N Autopistas Urbanas S.A. (AUSA)

Alcance:

La tarea comprendió la revisión de la información de las cifras más significativas correspondientes a los Estados Contables al 31 de diciembre de 2017 de AUSA y los ajustes posteriores incorporados por la Sociedad, de acuerdo a los procedimientos de auditoría previstos para la revisión de las tareas y papeles de trabajo de otro profesional. Las tareas de campo fueron llevadas a cabo entre el 18 de enero y el 28 de abril de 2018.

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

- Del análisis de la Cuenta Contable "Anticipo a proveedores", se registraron importes correspondientes a pagos parciales efectuados a diversos proveedores que no se encuentran descontados del saldo de las Cuentas Contables específicas de cada uno de ellos las cuales forman parte de la cuenta "Proveedores".
- Se constató que para la Cuenta Contable "Pasos en Infracción" el Débito Fiscal correspondiente no es declarado, debido a que AUSA no ha percibido el mencionado ingreso y sí es declarado el impuesto de distintos créditos denominados Morosos.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Teniendo en cuenta las circunstancias descriptas en el apartado "Observaciones y Recomendaciones", en nuestra opinión los Estados Contables de AUSA al 31 de diciembre de 2017, tomados en conjunto, son representativos de la situación económica y financiera de la Sociedad a esa fecha, de acuerdo con las Normas Contables Profesionales Argentinas.



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
“2018 – AÑO DE LOS JUEGOS OLÍMPICOS DE LA JUVENTUD”

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número:

Buenos Aires,

Referencia: Informe Ejecutivo - Proyecto N° 82/18.-

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 1 pagina/s.