

COMITÉ DE AUDITORÍA DE BBVA BANCO FRANCÉS S.A.

INFORME ANUAL DE GESTIÓN

Buenos Aires, 8 de Marzo de 2019

RECIBIDO BYMA EMISORAS

A los Señores miembros del
Directorio y de la Comisión Fiscalizadora de
BBVA BANCO FRANCÉS S.A.

11 MAR 2019 19:28

En nuestro carácter de integrantes del Comité de Auditoría de BBVA BANCO FRANCÉS S.A. (la "Sociedad") elevamos a ustedes el informe anual de gestión, correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018, que fuera aprobado por los integrantes del Comité de Auditoría.

A tal efecto informamos a los señores accionistas, lo siguiente:

I. CONSTITUCIÓN Y COMPOSICIÓN DEL COMITÉ DE AUDITORÍA

El Comité fue constituido por resolución del Directorio de la sociedad de fecha 27 de Abril de 2007. El mismo se encuentra conformado por tres integrantes del Directorio, con mandato por tres años pudiendo ser reelectos en el cargo. La conformación inicial de dicho Comité fue informada a la Comisión Nacional de Valores con fecha 29 de Mayo de 2007.

II. REGLAMENTO INTERNO DEL COMITÉ DE AUDITORÍA

El Reglamento Interno del Comité de Auditoría regula sus funciones y obligaciones de acuerdo a la normativa vigente. Dicho Reglamento, fue aprobado por el Directorio en su reunión del 27 de Mayo de 2003, ratificado posteriormente en la Asamblea del 22 de Abril de 2004, habiendo sido puesto a disposición de los señores accionistas en dicha oportunidad e inscripto ante la Inspección General de Justicia bajo el número 8297 del libro 25 de sociedades por acciones, con fecha 6 de Julio de 2004. Dicho reglamento ha sido modificado y aprobada dicha modificación por el Directorio en su reunión de fecha 30 de Octubre de 2018.

III. INFORME ANUAL DE GESTIÓN

Al sólo efecto informativo se mencionan a continuación las tareas realizadas por el Comité durante el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018. Dichas tareas son sólo enunciativas y constituyen una ajustada síntesis de la labor realizada durante el ejercicio.

Evaluación de la función de la Auditoría Externa.

El Comité de Auditoría ha mantenido reuniones con el Auditor Externo con el objeto de evaluar su independencia; analizar su plan de trabajo, las tareas desarrolladas durante el ejercicio, los resultados obtenidos y los honorarios facturados a la Sociedad. En especial, el Comité ha considerado el alcance, los planes y los resultados del trabajo de auditoría externa y su razonabilidad teniendo en cuenta las actividades de la Sociedad.

En tal sentido, se le ha requerido al Auditor Externo información relacionada con los servicios prestados a la sociedad y su relación en materia de independencia, en la estructura del auditor en virtud de lo estipulado por la normativa legal aplicable (Ley 26.831, Resolución Técnica N° 7 de la FACPCE, etc).

Asimismo, se han verificado los honorarios facturados por los auditores externos, verificando separadamente los correspondientes a la auditoría externa y a otros servicios destinados a otorgar confiabilidad a terceros y los correspondientes a servicios especiales distintos de los mencionados anteriormente.

Al respecto cabe señalar que la propuesta de honorarios profesionales correspondientes a la auditoría de estados contables del Grupo BBVA Banco Francés S.A., sus Subsidiarias y Vinculadas Financieras por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2018, asciende a \$ 53.316.345 más IVA.

De la tarea realizada en cuanto a la verificación de los controles de facturación de los trabajos especiales señalados, no se verificaron observaciones.

Evaluación de la función de la Auditoría Interna.

El Comité de Auditoría ha supervisado los trabajos realizados por la Auditoría Interna de la sociedad durante el año 2018, en cumplimiento de lo dispuesto por el Banco Central de la República Argentina ("BCRA") en la Comunicación A 5042 referida a Normas Mínimas sobre Controles Internos, tales como, Revisión de Planes de Auditoría, Revisión de todos los informes mensuales, evaluación de las observaciones de control interno, etc.

De las verificaciones realizadas, consideramos que el cumplimiento de las disposiciones del BCRA es razonable, en virtud a que han sido supervisados los ciclos más relevantes de la Sociedad, conforme al plan de Auditoría presentado oportunamente al Directorio de la sociedad.

A los fines de supervisar la adecuación de los sistemas de control interno y del sistema administrativo y contable de la Sociedad, y la gestión de riesgos el Comité de Auditoría ha tenido reuniones con las distintas direcciones, con el Presidente del Directorio, y en los aspectos que le corresponden, con la Comisión Fiscalizadora, el Auditor Externo y el Responsable de la Auditoría Interna de la entidad.

La revisión efectuada, ha verificado los procedimientos utilizados por las auditorías internas en la evaluación de la estructura de control de las entidades y los ciclos de mayor relevancia, no habiéndose detectado desviaciones en el cumplimiento de la normativa del BCRA.

Asimismo, el Comité de Auditoría ha supervisado los informes emitidos por la Auditoría Interna de acuerdo al plan 2018.

Información financiera y no financiera proporcionada a terceros

El Comité de Auditoría ha evaluado el cumplimiento de los requerimientos de información de los distintos organismos regulatorios. Hay que destacar que la información fue preparada y revisada por las distintas gerencias auditadas por las Auditorías Externa e Interna, en particular:

- (i) Revisión de los estados contables trimestrales y anuales correspondientes al Ejercicio 2018, incluyendo el informe de la Comisión Fiscalizadora y la Memoria del ejercicio.
- (ii) Revisión del informe anual del auditor externo.
- (iii) Información presentada con fecha 2 de mayo de 2018 ante la Securities and Exchange Commission de los EEUU, en especial el Formulario 20-F que en su carácter de emisor extranjero de ADR's la Sociedad debe presentar en forma anual.

Situaciones de conflicto de intereses y operaciones con partes relacionadas

El Comité de Auditoría no ha recibido información sobre operaciones en las que exista conflicto de intereses con integrantes de los órganos sociales o accionistas controlantes.

Oportunamente, el Comité de Auditoría realizará un análisis y emisión del informe correspondiente sobre la propuesta del Directorio, cuando esta sea conocida, acerca de los honorarios para directores correspondientes al ejercicio 2018.

Otras funciones de competencia del Comité de Auditoría

Dentro de las tareas del Comité de Auditoría durante el ejercicio se destaca la verificación y supervisión de las tareas realizadas por la Dirección de Cumplimiento Normativo, vinculadas a la adecuada difusión del Código de Ética y del Código de Mercado de la Sociedad y al cumplimiento del mismo por los empleados de la Sociedad así como de todas las disposiciones legales y regulatorias. También se ha verificado que exista un sistema que permite efectuar denuncias por parte de los empleados.

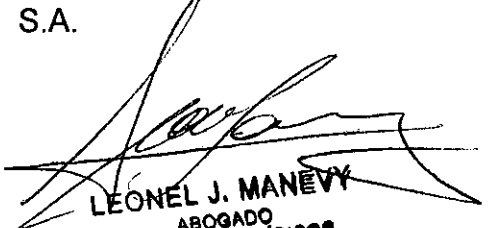
IV. CONCLUSIÓN SOBRE EL TRABAJO REALIZADO. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ASIGNADO POR LA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS.

En base al trabajo realizado el Comité de Auditoría manifiesta lo siguiente:

- 1) En cumplimiento de lo dispuesto por el artículo 110 de la Ley Nro. 26.831, el Comité de Auditoría emitirá su opinión sobre la designación del Auditor Externo del nuevo ejercicio que hará conocer al Directorio de la Entidad para su propuesta a la Asamblea de Accionistas.
- 2) En relación a la independencia de los auditores externos, el Comité de Auditoría no ha observado casos que vulneren la condición básica para el ejercicio de la auditoría, considerando el Comité que se ha cumplido con lo establecido en materia de independencia por la Resolución Técnica N° 7 de-- la FACPCE y la Ley Nro.26.831.
- 3) El Comité no ha tomado conocimiento de ninguna observación significativa en relación con: (i) la información económica-financiera distribuida públicamente por la Sociedad o entregada a los organismos de control; (ii) el control interno en la Sociedad y la gestión de riesgos; (iii) el cumplimiento de los Códigos de Ética y de Mercado de la Sociedad y de las normas legales y regulatorias.
- 4) Oportunamente emitirá su opinión sobre la propuesta del Directorio sobre los honorarios de directores correspondientes al ejercicio 2018.
- 6) No se han registrado durante el período aumentos de capital con exclusión o limitación del derecho de preferencia, ni operaciones de recompra de acciones o retiro de cotización de las mismas de los mercados de valores.

Fdo. O. M. Castro- J.C. Bledel- E. González Correas-----

Es copia fiel del Informe Anual de Gestión, de fecha 8 de Marzo de 2019, inserto en el libro de actas del Comité de Auditoría CNV Ley 26.831 de BBVA Banco Francés S.A.


LEONEL J. MANÉVY
ABOGADO
SERVICIOS JURÍDICOS


GABRIELA V. VALDEZ
ABOGADA
SERVICIOS JURÍDICOS