

## Servicios Adicionales del Auditor Externo Aprobados por el Comité de Auditoría



FECHA: 17/12/2020

### BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V., INFORMA:

<b>CLAVE COTIZACIÓN :</b>	RCO
<b>RAZÓN SOCIAL :</b>	RED DE CARRETERAS DE OCCIDENTE , S.A.B. DE C.V.
<b>RAZÓN SOCIAL DEL AUDITOR EXTERNO :</b>	Galaz Yamazaki Ruiz Urquiza SC

### DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS ADICIONALES APROBADOS POR EL COMITÉ DE AUDITORIA :

De conformidad con el convenio modificatorio del 1 de diciembre al contrato de servicios de auditoría se solicita adicionar la presentación de la siguiente documentación, dentro del alcance a la auditoría del grupo Abertis:

- Confirmación de independencia
- Comprensión del auditor de componentes y cuestionario de calificaciones de socios de componentes
- Confirmación de archivo y documentación
- Informe de alerta temprana
- Reconocimiento de las instrucciones de referencia
- Comunicación de partes relacionadas del auditor de componente
- Solicitud de trabajo del componente y resumen de cuentas importantes
- Consideraciones de planificación del Auditor de componente con relación al Covid-19
- Memo de auditoría del auditor de componente
- Apéndice sobre el memorando de planificación de componentes para elementos significativos identificados
- Paquete de informes de grupo
- Envío de honorarios de auditoría del auditor de componente
- Memo de resumen del auditor de componentes
- Apéndice a la nota resumida de componentes para elementos significativos identificados
- Impactos de la IFRS 16
- Curva de amortización del derecho de concesión
- Resumen de las deficiencias e incorrecciones identificadas en los componentes
- Elementos identificados por los auditores de componentes para su inclusión en la carta de representación de la dirección del grupo
- Elementos identificados por los auditores de componentes para su inclusión en la comunicación del equipo de trabajo del grupo con el asesor legal
- Comentarios de la carta de la gerencia
- Plantilla de presupuesto y presupuesto versus plantilla real
- Memorando de autorización del auditor de componentes
- Paquete de informes de grupo
- Informe de eventos posteriores del auditor de componentes