

Ciudad de México, a 27 de febrero de 2018.

**AL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE
BOLSA MEXICANA DE VALORES, S.A.B. DE C.V.**

**Asunto: Informe del Presidente del Comité de
Auditoría de la Sociedad relativo a las
actividades correspondientes al año
2017.**

Señores Consejeros:

En cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 43, fracción II, de la Ley del Mercado de Valores, en ejercicio de la facultad contenida en el artículo 52 de los Estatutos Sociales de la Institución, y lo previsto en el Código de Mejores Prácticas Corporativas, presento a este Consejo de Administración un informe sobre el desempeño de las funciones, actividades y resoluciones del Comité de Auditoría de la Sociedad, correspondientes al año 2017.

El Comité se constituyó por acuerdo del Consejo de Administración de la Sociedad el 18 de marzo de 2003 y sus miembros fueron ratificados por acuerdo de la Asamblea General Ordinaria Anual de Accionistas de la Sociedad el 27 de abril de 2017, conforme a lo establecido en la Ley del Mercado de Valores.

Durante el periodo que se informa, el Comité celebró las sesiones que permitieron asegurar el estricto, adecuado y permanente seguimiento de los acuerdos adoptados en el ejercicio de sus funciones. Asimismo, los miembros del Comité tuvieron una activa participación y han estado atentos al seguimiento de los acuerdos de las Asambleas de Accionistas y del Consejo de Administración, principalmente, a través de los informes y asuntos que se tratan en las sesiones del Consejo y en las del propio Comité.

Las actividades y trabajos del Comité quedaron debidamente documentados en las actas que se levantaron con motivo de cada sesión, las cuales fueron revisadas y aprobadas oportunamente por los miembros del Comité.

La administración de la Empresa es la responsable de emitir los estados financieros con base en las "Normas Internacionales de Información Financiera" (IFRS), preparar en tiempo la información financiera trimestral que se hace del conocimiento del mercado e implantar los sistemas de control interno.



El Comité de Auditoría con apoyo de la firma de auditoría externa Galaz, Yamazaki, Ruiz Urquiza, S.C. (Deloitte), ha revisado los estados financieros trimestrales, así como los consolidados y los separados no consolidados auditados de la Bolsa Mexicana de Valores, S.A.B. de C.V., (Bolsa) y los separados de sus empresas subsidiarias, que incluyen: a) los estados de situación financiera, b) los estados de resultados y otros resultados integrales, c) los estados de cambios en el capital contable, y d) los estados de flujo de efectivo, recomendando su presentación al Consejo de Administración y que, en el caso de los estados financieros anuales, se incluyan en el informe del Director General sobre el ejercicio 2017, que en su oportunidad se someterá a la consideración de la Asamblea General Ordinaria Anual de Accionistas.

Como resultado de las revisiones a los estados financieros de referencia, considerando las actividades efectuadas al respecto por este Comité y los trabajos desarrollados por los Auditores Externos de la Bolsa, se concluye que los citados estados financieros presentan razonablemente la situación financiera consolidada de la Bolsa y subsidiarias en los períodos trimestrales y anuales al 31 de diciembre de 2017, de conformidad con las "Normas Internacionales de Información Financiera" aplicables a la Bolsa.

El Comité propuso y el Consejo de Administración aprobó que la firma Galaz, Yamazaki, Ruiz Urquiza, S.C. (Deloitte) continuara prestando sus servicios de auditoría externa durante el ejercicio 2017. Durante el ejercicio, el Comité evaluó el desempeño de los auditores externos, como responsables de expresar su opinión sobre la razonabilidad de los estados financieros de la Bolsa y la conformidad de éstos con las "Normas Internacionales de Información Financiera" (IFRS). El Comité considera que la firma de auditoría contratada para el examen de los estados financieros de referencia, así como el Auditor Externo a cargo de la auditoría, cumplen con los requisitos necesarios de calidad profesional y cuentan con la independencia requerida conforme a las disposiciones aplicables.

La Bolsa cuenta con un área de auditoría interna que le reporta directamente al Comité, quien revisó y aprobó su programa de trabajo para el año 2017 y conoció los informes periódicos sobre las actividades de esta área.

El sistema de control interno y el área de auditoría interna de la Bolsa y de las empresas que controla, han sido revisados y evaluados por el Comité de Auditoría y, en opinión de este último, cumplen con lo necesario para que la Bolsa desarrolle sus actividades en un ambiente de control.

Adicionalmente, se informó al Comité que a partir del 15 de agosto de 2017, se modificó la estructura de la Dirección de Cumplimiento Regulatorio y Corporativo, transformándose en la Dirección Ejecutiva de Cumplimiento Normativo, integrando las actividades de Cumplimiento Normativo, Control Interno y Seguridad de la Información del Grupo BMV. Asimismo, como parte de sus funciones, esta Dirección realizará las de Contraloría Normativa de la BMV, para efectos de lo establecido en las Disposiciones de carácter general aplicables a las bolsas de valores emitidas por la CNBV y publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 15 de mayo de 2017, habiendo conocido el Comité de los Informes de la Dirección Ejecutiva de Cumplimiento Normativo, de la Dirección de Control Interno y de las actividades del área de seguridad de la información.

A

Por su parte, los Auditores Externos estudiaron, evaluaron y validaron la efectividad del sistema de control interno para efectos de la auditoría de los estados financieros sin que hubieran detectado aspectos que debieran informarse al Consejo de Administración.

Asimismo, el Comité de Auditoría verificó conjuntamente con la administración de la Sociedad y los Auditores Externos e Internos, los factores de riesgo que puedan afectar las operaciones de la Sociedad y su patrimonio, habiéndose determinado que los mismos han sido apropiadamente identificados y administrados.

El Comité de Auditoría no ha tenido conocimiento de incumplimientos a los lineamientos y políticas de operación y de registro contable de la Bolsa y de sus empresas subsidiarias, ni se han hecho de su conocimiento observaciones formuladas por los accionistas, consejeros, directivos relevantes, empleados y, en general, de cualquier tercero, respecto de la contabilidad, controles internos y temas relacionados con la auditoría interna o externa, ni está enterado de que existan denuncias realizadas sobre hechos que se estimen irregulares en la administración.

El Comité revisó que en la Bolsa existen los adecuados controles que permiten determinar si la misma cumple con las disposiciones legales y administrativas que le resultan aplicables.

Adicionalmente, este Órgano colegiado acordó presentar el proyecto de Reformas al Código de Ética y Conducta del Grupo BMV ante ese H. Consejo, así como a los Consejos de Administración de las demás empresas del Grupo BMV.

Asimismo, se presentaron los avances sobre los proyectos de Continuidad de Negocio de las empresas del Grupo BMV; así como las acciones implementadas en materia de Ciberseguridad.

De igual modo fueron presentados los Informes del estado que guardan los juicios en que la Sociedad es parte.

También fue informado sobre el análisis de riesgo operativo de la Sociedad durante el ejercicio 2017, sobre los resultados de las visitas de inspección a la Sociedad y empresas subsidiarias por parte de la CNBV.

Finalmente se manifiesta que para la elaboración de este informe, el Comité ha escuchado a los directivos relevantes de la Sociedad, sin que exista diferencia de opiniones.

Atentamente,



Ing. Alfonso González Migoya.
Presidente del Comité de Auditoría.