

Objeto:

Relevamiento Estados Contables 2023.

Período auditado:

1° de enero al 31 de diciembre de 2023.

Normativa relevante:

Leyes y Decretos Nacionales: N° 19.550, N° 26.994 y N° 27.541.

Decretos de Necesidad y Urgencia: N° 260/20, modificatorios y complementarios y N° 863/22.

Normativa de la CABA: Constitución de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Leyes: N° 70, N° 538, N° 5.785 y N° 6.588.

Decretos de Necesidad y Urgencia: N° 1/20, modificatorios y complementarios y N° 2/23.

Resoluciones Técnicas de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE): N° 17, N° 37, N° 41 y N° 53.

Informe Ejecutivo

PROYECTO N° 90/24

Ministerio de Hacienda y Finanzas

F/N Lotería de la Ciudad de Buenos Aires S.E. LOTBA (S.E.). Ley N° 5.785

Alcance:

Las tareas de auditoría fueron realizadas en la Sindicatura General de la Ciudad de Buenos Aires bajo las modalidades presencial y virtual. Asimismo, se trabajó de manera remota -a través de las plataformas y sistemas informáticos disponibles para ello-, siendo la fecha de finalización de las mismas el día 16 de mayo de 2024.

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

A) El Directorio no presenta los Estados Contables (EECC) según lo establecido por el artículo 234 de la Ley General de Sociedades N° 19.550¹, en relación con la convocatoria de Accionistas para la consideración de dichos Estados finalizados al 31 de diciembre de 2023.

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Teniendo en cuenta las circunstancias descritas en el apartado “Principales hallazgos/observaciones”, en nuestra opinión los EECC de LOTBA al 31 de diciembre de 2023, tomados en conjunto, son representativos de la situación económica y financiera de la Sociedad a esa fecha, de acuerdo con las Normas Contables Profesionales Vigentes Argentinas.

¹ Ley N° 19.550: “(...) ARTICULO 234. — Corresponde a la asamblea ordinaria considerar y resolver los siguientes asuntos:

1) Balance general, estado de los resultados, distribución de ganancias, memoria e informe del síndico y toda otra medida relativa a la gestión de la sociedad que le compete resolver conforme a la ley y el estatuto o que sometan a su decisión el directorio, el consejo de vigilancia o los síndicos;

2) Designación y remoción de directores y síndicos miembros del consejo de vigilancia y fijación de su retribución;

3) Responsabilidad de los directores y síndicos y miembros del consejo de vigilancia;

4) Aumentos del capital conforme al artículo 188.

Para considerar los puntos 1) y 2) será convocada dentro de los cuatro (4) meses del cierre del ejercicio (...).”

Equipo auditor:

Sara NICOLINI

Diego CUESTA

Alejandro GONZALEZ

BALCARCE

Sandra LO PORTO

Milagros BOCCAZZI

Natalia SCANDIZZO



G O B I E R N O D E L A C I U D A D D E B U E N O S A I R E S
2024 - Año del 30° Aniversario de la Autonomía de la Ciudad de Buenos Aires

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número:

Buenos Aires,

Referencia: Informe Ejecutivo - Proyecto N° 90/24.

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 2 pagina/s.