



AFP **Capital**

Una empresa **sura** 

COMITÉ DE AUDITORIA

**ELECCIÓN DE FIRMA AUDITORA
EXTERNA**

17 de abril de 2020

Requerido según lo establece el Oficio Circular N 764 del 21-12-2012 de la CMF (aplicable a todas las Sociedades Anónimas Abiertas), considera evaluar a lo menos dos propuestas de servicios.



Costos (UF)		
• Servicio Auditoria	4.100	3.800
• Reporte Controlador (1)	-	400
Costo total UF	4.100	4.200
Ventajas	<ul style="list-style-type: none"> Al ser auditor del grupo Sura, facilita la comunicación con el controlador. Equipo con conocimiento del negocio, políticas y procedimientos de la AFP. Metodología bien estructurada. 	<ul style="list-style-type: none"> Visión fresca de la auditoria (Cifras y procedimiento). Revisiones con mayor profundidad por ser primer año de relación.
Desventajas	<ul style="list-style-type: none"> Profundidad podría verse desmejorada por conocimiento de la compañía. Larga permanencia como firma proveedora de auditoría externa para AFP Capital. 	<ul style="list-style-type: none"> Gasto mayor considerando solo un reporte al grupo controlador. Mayor inversión de tiempo para conocer los procesos y el personal clave de la entidad.

*La firma Deloitte declinó hacer oferta por no cumplir con la independencia y PWC no es elegible por mantener conflictos judiciales con la Administradora.

Para proponer la empresa auditora externa, se consideraron los siguientes elementos:

- ✓ La oferta de EY para AFP Capital resultó ser más conveniente que la oferta presentada por KPMG en UF 100 (esto considera solo un informe al controlador, en caso de ser más de un informe sería mayor la brecha de montos).
- ✓ Grupo Sura y sus filiales eligieron para el periodo 2019 – 2020 a EY. Para el grupo controlador, mantener los servicios de auditoría externa en un solo proveedor facilita las actividades de consolidación de los Estados Financieros, aumentando la eficiencia y disminuyendo los costos.
- ✓ La certificación SOX que la compañía espera obtener el mediano plazo es otorgada por la firma auditora de los Estados Financieros. Mantener los servicios de EY genera ventajas al enfrentar este proceso para el que nos preparamos desde 2013.

Dado lo anterior, la recomendación es mantener los servicios de auditoría externa con la firma EY para el año 2020.

Comité de Auditoría

17 de abril del 2020