

FECHA: 07/12/2022

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

CLAVE COTIZACIÓN :	GENTERA
RAZÓN SOCIAL :	GENTERA, S.A.B. DE C.V.
RAZÓN SOCIAL DEL AUDITOR EXTERNO :	KPMG Cárdenas Dosal, S.C.

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

SERVICIOS TIPO DE SERVICIO IMPORTE DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO ANÁLISIS Y CONCLUSIONES DE LA EVALUACIÓN DE INDEPENDENCIA
Informe Anual de Sostenibilidad Otros Servicios no Relacionados con la Auditoría \$1,009,000.00 Servicio de revisión para el análisis, desarrollo y diseño de la estrategia de sostenibilidad, que incluye temas ambientales, sociales y de gobierno corporativo (ESG). El servicio incluye la definición de ejes estratégicos, objetivos, metas y KPIs, así como el diagnostico, materialidad, desarrollo de políticas, cálculo de emisiones "GEI" y la elaboración del informe de sostenibilidad, entre otras actividades relevantes para que Gentera alcance el nivel de madurez deseado en materia de sostenibilidad.
Servicio de asesoría correspondiente a la evaluación de la situación actual de las políticas de ESG para dar seguimiento a la estrategia de sostenibilidad que se defina, el cual se presentara a la Bolsa Mexicana de Valores. Considerando lo anterior, los informes emitidos serán para diseño de políticas y análisis de la administración. KPMG no llevará acabo funciones gerenciales ni tomará decisiones por parte de la administración, el cual no incide con el control interno contable o registros contables.

Con base a la descripción del trabajo realizado en el párrafo anterior, consideramos que el "Informe Anual de Sostenibilidad" no afecta la independencia del Despacho y del Auditor Externo Independiente.

Evaluación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información / Evaluación al Proceso Administración de respuesta a Incidentes de Seguridad de la Información / Evaluación Gestión de Cambios y Liberaciones.
Otros Servicios no Relacionados con la Auditoría \$720,200.00 Realizar un Diagnóstico de cumplimiento de Banco Compartamos, S.A. Institución de Banca Múltiple (Banco Compartamos) en los siguientes aspectos:

- Proceso de administración de respuesta a incidentes de seguridad (capítulo VI Sección Octava Bis Artículo 168 bis 14.
- Evaluación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (capítulo VI Sección Octava Bis Artículo 168 bis 11 al 17.
- Gestión de Cambios y Liberaciones Cobit.

Corresponde a realizar una revisión de cumplimiento para confirmar la alineación a los requisitos emitidos en la sección octava concerniente a la seguridad de la información, suplantación de identidad y a la gestión de incidentes durante todo su ciclo de vida, en el cual se documentará un reporte de cumplimiento que servirá a Banco Compartamos pueda dar visibilidad a Banxico sobre su cumplimiento y alineación.

Adicionalmente, este tipo de servicio permite conocer, identificar brechas y recomendaciones para madurar su proceso de gestión de cambios y liberaciones, a fin de validar que se cuentan con todos los elementos que propicien un adecuado cambio y una vez aplicado y validado pueda ser liberado a un ambiente producto. Se documentará un reporte donde se establecen las brechas identificadas y las recomendaciones propuestas que ayuden a madurar su proceso.

Por lo anterior, KPMG no implementará o tomará roles gerenciales o estratégicos, así como tampoco realizará actividades que entren en conflicto de independencia.

Con base a la descripción del trabajo realizado en los párrafos anteriores, consideramos que el "Evaluación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información / Evaluación al Proceso Administración de respuesta a Incidentes de Seguridad de la Información / Evaluación Gestión de Cambios y Liberaciones." no afecta la independencia del Despacho y del Auditor Externo Independiente.

Certificación de cumplimiento de la Implementación de medidas establecidas por parte del Indeval Otros Servicios no Relacionados con la Auditoría \$200,000.00
Se evaluarán los servidores, bases de datos, estaciones de trabajo, equipos de seguridad (firewall) y equipos de telecomunicaciones (routers/switches) que estén directamente relacionados con la operación e intercambio de datos con Indeval, validando el marco de gobierno que controla los esquemas en materia de seguridad e infraestructura tecnológica relacionada con la interacción entre el sistema Core de Banco Compartamos con el sistema de Indeval y bajo los criterios y requisitos necesarios de los órganos reguladores.
Trabajo de atestiguamiento realizado conforme la Circular No. 17/2021 del Indeval, Guía de requisitos de tecnología, seguridad de la información y riesgo operacional de los depositantes con Indeval.

La revisión del cumplimiento de los requisitos de Seguridad informática y de gestión del Riesgo Operacional para los depositantes con Indeval, el cual no incide con el control interno contable o registros contables por lo que no afecta la independencia del Despacho y del Auditor Externo Independiente.

Con base a la descripción del trabajo realizado en el párrafo anterior, consideramos que el "Certificación de cumplimiento de la Implementación de

FECHA: 07/12/2022

medidas establecidas por parte del Indeval" no afecta la independencia del Despacho y del Auditor Externo Independiente.

Revisión del prospecto de emisión de certificados bursátiles fiduciarios. Auditoría relacionada a la Auditoría de Estados Financieros \$140,000.00 Emisión de la carta de consentimiento para incluir los estados financieros dictaminados 2021, 2020 y 2019 del Fideicomiso Irrevocable de Emisión de Certificados Bursátiles, Administración y Pago F/00925 en el prospecto de emisión de certificados bursátiles fiduciarios en el que Fin Útil, S.A. de C.V., SOFOM, E.R. participa como Fideicomitente.

Corresponde a un trabajo de atestiguamiento y consiste en manifestar que las cifras obtenidas en el prospecto de emisión de certificados bursátiles fiduciarios que provienen de los estados financieros dictaminados son congruentes con los estados financieros dictaminados 2021, 2020 y 2019 de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y que ha leído el suplemento y basado en su lectura y dentro del alcance del trabajo de auditoría realizado, no tiene conocimiento de errores relevantes o inconsistencias en la información que se incluye.

Con base a la descripción del trabajo realizado en el párrafo anterior, consideramos que la "Revisión del prospecto de emisión de certificados bursátiles fiduciarios" no afecta la independencia del Despacho y del Auditor Externo Independiente.

Evaluación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información / Evaluación al Proceso Administración de respuesta a Incidentes de Seguridad de la Información / Evaluación de cumplimiento Sistemas de Información Crediticia SIC's Otros Servicios no Relacionados con la Auditoría \$387,800.00 Realizar un Diagnóstico de cumplimiento de Fin Útil, S.A. de C.V., SOFOM (Fin Útil), en los siguientes aspectos:

- Proceso de administración de respuesta a incidentes de seguridad (capítulo VI Sección Octava Bis Artículo 168 bis 14.
- Evaluación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (capítulo VI Sección Octava Bis Artículo 168 bis 11 al 17.
- Evaluación del Sistema Información Crediticia SIC's

Corresponde a realizar una revisión de cumplimiento para confirmar la alineación a los requisitos emitidos en la sección octava concerniente a la seguridad de la información, suplantación de identidad y a la gestión de incidentes durante todo su ciclo de vida, en el cual se documentará un reporte de cumplimiento que servirá a Banco Compartamos pueda dar visibilidad a Banxico sobre su cumplimiento y alineación.

Adicionalmente, se realizará una revisión de cumplimiento para confirmar la alineación a los requisitos emitidos para regular a las sociedades de información crediticia (SIC) afin de validar y asegurar la seguridad implementada en estas instituciones, en el cual se documentará un reporte de cumplimiento que servirá a Fin Útil para que pueda dar visibilidad a Banxico sobre su cumplimiento y alineación.

Por lo anterior, KPMG no implementará o tomará roles gerenciales o estratégicos, así como tampoco realizará actividades que entren en conflicto de independencia.

Con base a la descripción del trabajo realizado en los párrafos anteriores, consideramos que el "Evaluación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información / Evaluación al Proceso Administración de respuesta a Incidentes de Seguridad de la Información / Evaluación de cumplimiento Sistemas de Información Crediticia SIC's" no afecta la independencia del Despacho y del Auditor Externo Independiente.