PKF Cabrera Internacional S.A.

metrocali



Propuesta de Asesoría Financiera Especializada
METRO CALI S.A.

Mayo 8 de 2023

Contenido

1 Carta de presentación

2 Necesidades y requisitos

3 ¿Por qué elegir a PKF?

4 Objetivos y enfoque de nuestra propuesta

5 Cronograma de actividades

6 Nuestra organización – Su equipo

7 Propuesta de honorarios

Carta de presentación

Santiago de Cali, mayo 08 de 2023

Señores
METRO CALI S.A.
Cali (Valle)

Estimados Señores:

Respondiendo a su invitación, a continuación presentamos nuestra propuesta técnica y económica de servicios profesionales de Asesoría Financiera Especializada para METRO CALI S.A. (en adelante “La Entidad”).

Este documento describe los objetivos y el alcance de nuestra participación e incluye el valor de nuestros honorarios.

Puede tener la seguridad de que sus asuntos merecerán nuestra mayor atención y esfuerzo. Estamos atentos a sus observaciones y con gusto serán resueltas cuando Ustedes lo estimen conveniente.

Cordialmente,

Héctor Henry Cabrera Rayo
Gerente Socio

¿Porqué PKF Cabrera Internacional S.A.?

Certificación al sistema de gestión de la calidad de nuestro servicio:



BUREAU VERITAS
Certification

PKF CABRERA INTERNACIONAL S.A.
Entidad Contratante: Calle 25N No. 5N – 57 Oficina 338
Cali Valle Del Cauca. Colombia

BVQI Colombia Ltda. certifica que el Sistema de Gestión de la organización ha sido auditado y se ha encontrado conforme con los requerimientos de las normas de Sistema de Gestión que se detallan a continuación

ISO 9001:2015
Alcance de Certificación

PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE AUDITORÍA FINANCIERA Y REVISORÍA FISCAL

No Aplicabilidad:
7.1.5.2 Trazabilidad de las Mediciones
8.3 Diseño y Desarrollo de los Productos y Servicios

Fecha de Inicio del Ciclo Original de Certificación:	**04 diciembre 2018**
Fecha de Vencimiento del ciclo previo:	**03 diciembre 2021**
Fecha de Auditoria de Recertificación:	**02 diciembre 2021**
Fecha de Inicio del ciclo de Recertificación:	**14 febrero 2022**

Sujeto a la operación continua y satisfactoria del Sistema de Gestión de la organización, este certificado vence el: **03 diciembre 2024**

Certificado No. **CO22.05416** Versión: **No. 2** *Fecha de Revisión:* **16 marzo 2022**
Certificado Previo No. **CO18.03534**

ONAC ACREDITADO

ISO/IEC 17021-1:2015
10-CSG-007

Carolina Prieto Carranza
Gerente Técnico

Dirección del Organismo de Certificación: BVQI Colombia Ltda. Carrera 18 No 97-40 Torre 1 Oficina 401 Bogotá D.C. – Colombia

Cualquier aclaración adicional relativa al alcance de este certificado y a la aplicabilidad de los requerimientos del Sistema de Gestión, puede obtenerse consultando a la organización.

Para comprobar la validez del certificado, por favor escanear el Código QR.
Cualquier modificación total o parcial, así como cualquier copia al registro original será considerada como falsificación.

Local Certificate Template single site rev.2.0 1 / 1 15 enero 2022

¿Porqué PKF Cabrera Internacional S.A.?

Nuestra Firma

PKF Cabrera Internacional S.A, es una firma colombiana miembro de la red internacional de **PKF International**, con dos décadas de trayectoria, prestando servicios profesionales integrados de óptima calidad, entre otros auditoría y revisoría fiscal; asesoría y consultoría tributaria; asesoría en implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF; asesoría y consultoría legal; outsourcing de auditoria interna; asesoría y consultoría empresarial y valoración de empresas; avalúos técnicos y toma de Inventarios; auditorias y consultoría de TI; capacitación y formación empresarial; consultoría y asesoría en régimen cambiario y aduanero.

Nuestra sede principal se encuentra ubicada en la ciudad de Santiago de Cali, teniendo la posibilidad de prestar nuestros servicios a nivel nacional.

Nuestra Red

PKF International es una red global de firmas contables. Las mas de 220 firmas miembros de la red operan bajo la marca PKF en 150 países en 5 regiones y abarcan a mas de 20.000 profesionales. Ha logrado las 10 principales empresas en mercados clave a nivel mundial al actuar al unísono, compartir diversas ideas, experiencias y recursos especializados y construir relaciones personales y significativas que sean beneficiosas para todos.

Los miembros de PKF, una red ambiciosa y centrada en el futuro, ofrecen una amplia gama de servicios en los cinco mercados emergentes de más rápido crecimiento a nivel mundial. El International Accounting Bulletin colocó a PKF en el 15° a nivel mundial sobre la base de la encuesta mundial, realizada en febrero de 2020.

Experiencia global, alcance local

224
Firmas

Mas de **480** oficinas en en mundo

Operaciones en **150** países

20.000
profesionales en el mundo

Las firmas miembro generan **1,4 billones** en honorarios

15° lugar
en red de firmas internacionales



Demasiado bueno para ser ignorado

Precios competitivos	Siempre seremos transparentes en la forma en que trabajamos y cotizamos
Niveles de servicio de clase mundial	Como cliente para PKF serás extremadamente importante para el grupo
Una inversión significativa de tiempo en la relación	Invertiremos todo el tiempo necesario para entender su negocio y sus procesos
Un equipo totalmente coordinado, dedicado y altamente cualificado	Nuestro equipo seleccionado individualmente y altamente calificado será coordinado por un socio y director experimentado.
Un proceso de revisoría fiscal sólido y eficiente	Entendemos la importancia del proceso de revisoría fiscal ; una revisoría fiscal sólida, ayudándole a lograr los objetivos de la administración y trabajando con plazos acordados.
Comunicación continua que conduce a una "auditoría sin sorpresas"	Hablaremos con ustedes de una manera directa y franca, adoptaremos un enfoque transparente de nuestra relación de trabajo y le daremos claridad en cada uno de nuestros informes sobre cuestiones allí indicadas.
Satisfacción y mejora del cliente	Se le solicitara retroalimentación permanente a lo largo de nuestro trabajo asegurándonos de que constantemente ajustemos nuestro enfoque y también recibirá nuestra labor en forma personalizada.

Objetivos generales y alcance

OBJETIVO GENERAL

Contratar el servicio profesional de asesoría económica y financiera especializada para analizar y proyectar los diferentes escenarios que tiene Metro Cali S.A. – Acuerdo de Reestructuración, con el fin de validar la gestión de recursos que pueden estar disponibles según el Acuerdo 563 de 2023 para establecer, modificar y destinar unas rentas con el fin de contribuir a la sostenibilidad de todos los componentes del Sistema Integrado e Inteligente de Transporte Público – SIITP.

Objetivos generales y alcance

ACTIVIDADES ESPECIFÍCAS:

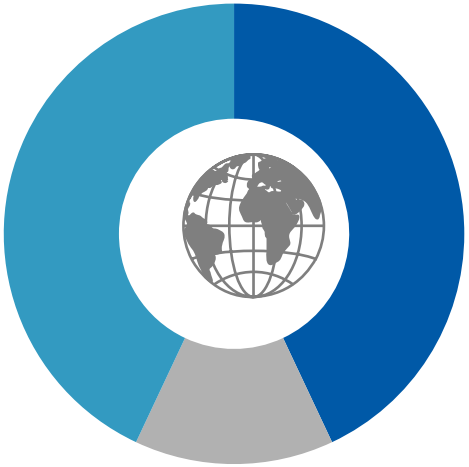
Para el desarrollo del objetivo general de esta propuesta, se deben realizar las siguientes actividades específicas que delimitan el alcance de la presente propuesta:

1. Analizar financieramente la implementación del acuerdo 563 de 2023, para establecer su alcance y proyectar al menos tres escenarios de gestión de recursos. - Entregar Modelaciones financieras.
2. Realizar proyecciones y modelaciones financieras que permitan establecer análisis de sensibilidad con variables inciertas. - Entregar Análisis de sensibilidad
3. Analizar la factibilidad económica y financiera de la implementación de las estrategias del acuerdo 563 de 2023. - Efectuar Concepto de factibilidad
4. Brindar apoyo financiero en la revisión del contrato de concesión de recaudo con el concesionario URTYT y la modelación del perfilamiento de la deuda y la renegociación.
5. Brindar apoyo financiero en la revisión de los contratos de concesión con los operadores de transporte GIT Masivo, Blanco y negro y ETM para la modelación del perfilamiento de la deuda y renegociación de los contratos en lo pertinente a la forma de remuneración.
6. Acompañar a Metro Cali S.A. Acuerdo de Reestructuración en los procesos financieros resultantes del proceso de liquidación del contrato con el concesionario de operación Unimetro.
7. Acompañar a Metro Cali S.A. Acuerdo de Reestructuración en la evaluación de estrategias alternativas de financiación para la adquisición de tecnología y flota pública diferentes a la titularización, como crédito proveedor y créditos a través de encargos fiduciarios o patrimonios autónomos. Entregar Propuestas de adquisición.
8. Realizar la evaluación y análisis financiero de las propuestas para la adquisición del material rodante.
9. Realizar la evaluación y análisis financiero de las propuestas para la implementación del ITS (Intelligente Transport System).
10. Presentar resultados, conceptos y recomendaciones. Entregar Informe final.
11. Las demás actividades relacionadas con el objeto del contrato que le sean encomendadas de conformidad con el nivel contratado.

Nuestra propuesta:

PKF Cabrera Internacional S.A. ofrece ...

Brindar el servicio de Asesoría Financiera Especializada a METRO CALI S.A. respecto al Acuerdo 563 de 2023



- Analizar el Acuerdo 563 de 2023.
- Realizar la proyecciones financieras.
- Analizar la sensibilidad de escenarios.
- Verificar la viabilidad del Acuerdo.

...para garantizar una auditoría eficiente y robusta

Cronograma de actividades – Alto nivel



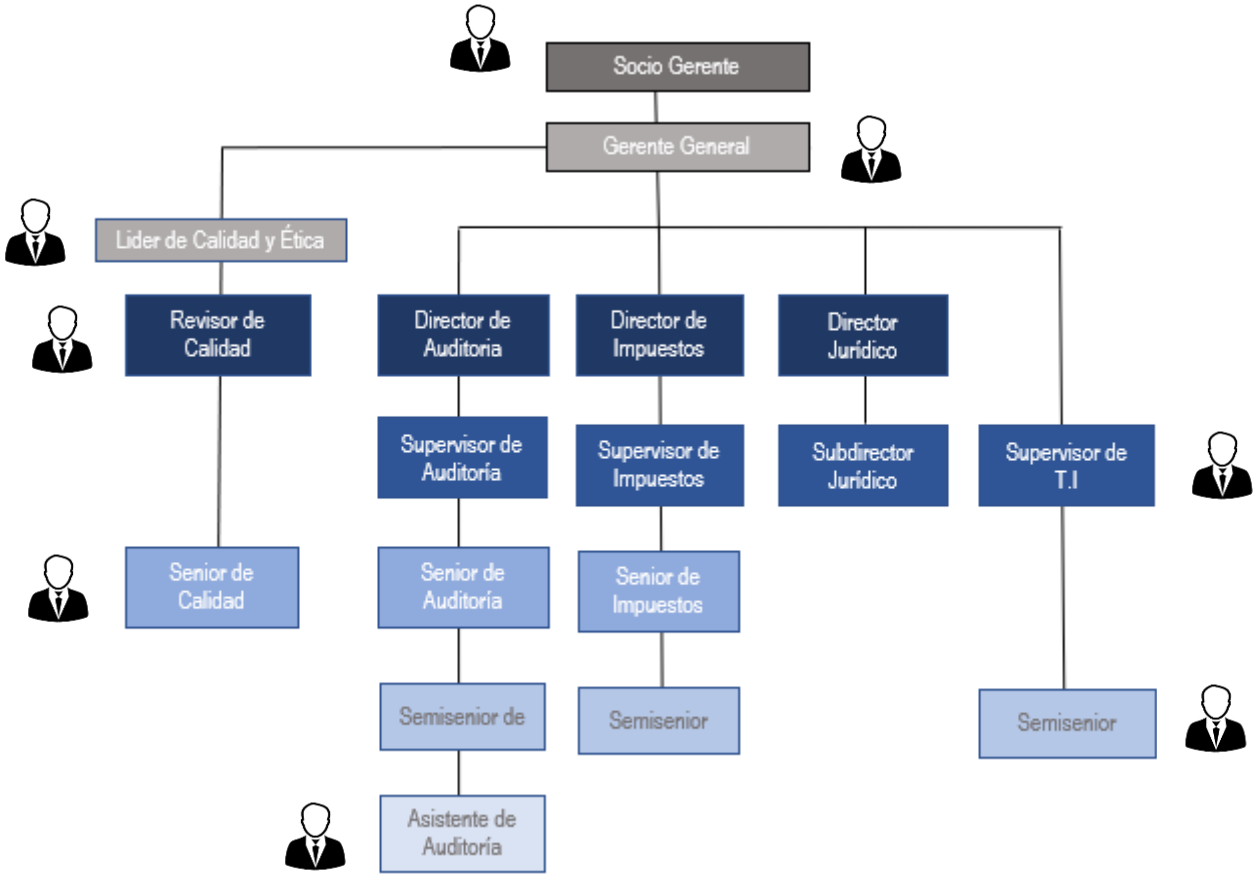
Analizar el Acuerdo y Proyectar Escenarios

Recomendar los Escenarios viables y Hacer seguimiento a los resultados.

Hacer las recomendaciones correspondientes en la ejecución de la actividad financiera.

Nuestra Organización – Su equipo

Un equipo global de profesionales dedicados ...



... para garantizar un servicio coherente y un enfoque de auditoría uniforme a nivel mundial

Nuestra Organización – Su equipo



Gerente Socio

Héctor Henry Cabrera Rayo

Contador Público - Universidad Libre. Postgrado en finanzas del ICESI, Gerencia Tributaria de la Universidad Santiago de Cali y Derecho Tributario en la Universidad Externado de Colombia. Asesor Tributario de importantes empresas en el Valle del Cauca; Docente de Impuestos de la Universidad Santiago de Cali y Universidad Libre - Seccional Cali en Pregrado y Postgrado. Autor del libro “Auditoría de Impuestos y Planeación Tributaria”. Socio-Gerente de PKF - Cabrera Internacional S.A., de la Unidad de Asuntos Tributarios y Legales.



Líder de Calidad y Ética

Diego de Jesús Duque Jaramillo

Contador Público de la Universidad de San Buenaventura. **Especialista en Revisoría Fiscal** de la Universidad Libre seccional Cali. Laboró con la firma de Contadores Públicos KPMG por espacio de 5 años, y se ha desempeñado como Gerente de Auditoria en las firmas Ante Asesores y Cía. Ltda. (Fue representante de Deloitte & Touche) y Moore Stephens Consulting. Director de la Unidad Técnica de Cencoa Ltda, dirigiendo las labores de auditoría y Revisoría Fiscal. Ocupó la Contraloría de Quintex S.A., por espacio de tres años. Profesor del área de Auditoria (Financiera, de gestión, de cumplimiento y de control interno), y de Revisoría Fiscal en la Universidad Libre de Cali desde 1984 conferencista en temas de auditoria y Revisoría Fiscal.

Nuestra Organización – Su equipo



Aliado en Banca de Inversión

Memphis Ronald Viveros Tafur

Economista de Universidad del Valle, Especialista y Máster en Finanzas Universidad Icesi en convenio con Illinois Institute of Technology (Chicago), Certificado por el New York Institute of Finance en Mergers and Acquisitions (Fusiones y Adquisiciones). Experto en valoración de Empresas. Miembro de Juntas Directivas. Docente en las Maestrías de Administración de la Universidad Nacional en Manizales y en Palmira.



Director Servicios TI

Marco Aurelio Diago Vélez

Profesional en Sistema de Información **especializado** en **auditoría de sistemas y Gerencia Estratégica de Tecnología Informática**, **Magíster en Educación y Desarrollo Humano** y Contador Público, formación en auditoría interna y de calidad con más de 25 años de experiencia laboral en Gestión de Tecnología Informática y Auditoría; consultoría empresarial orientada a mejoramiento de procesos de TI, auditoría interna y gerencia de proyectos. Docencia universitaria pregrado y postgrado.

Conocimientos en COBIT, NIA, ISO9001, NTC6001, BPM, SAP, Auditoría interna e informática y gestión de proyectos con base en el PMBOK del PMI.

Con fortalezas en liderazgo, comunicación, trabajo en equipo, negociación, relaciones interpersonales y amor por el aprendizaje.

Nuestra Organización – Su equipo



Oscar Darío Montoya Torres

Director de Auditoría

Contador Público de la Universidad de Manizales, con título de MBA en Dirección General de la Escuela de Negocios de la Universidad de San Pablo CEU de Madrid, España y diploma en Auditoría Forense de la Universidad de Concepción de Chile. Ha sido parte de equipos de trabajo en la ejecución de auditorías forenses preventivas y detectivas en Colombia. A nivel internacional, ha participado en un trabajo colaborativo con PKF Chile Finanzas Corporativas, relacionado con la evaluación de las medidas de detección, prevención y monitoreo de los riesgos de ocurrencia de los delitos previstos en la Ley 20393 de 2009 en diferentes organizaciones de dicho país.

NUESTROS CLIENTES

PUBLICO	PRIVADO	SALUD	EDUCATIVO	INDUSTRIAL	SERVICIOS	DESARROLLO TECNOLOGÍCO
EMCALI	Cámara de Comercio de Cali	Clínica nuestra	Centro Cultural Colombo Americano	GCG Grow Chemical Group S.A	SuperGIROS	codesa
metrocali	InfiValle	Salud Centro	Universidad de San Buenaventura Cali	Plafilm	Cleaner	NEXURA
Acuavalle ¡Agua pura, pura vida!	Comfenalco Valle EPS delagente	Clínica Santa Sofía	PEC	TRS	CSV Corredores de Seguros del Valle S.A. Fundada en 1952	Jikkosoft
CVC	Parasoles Tropicales Arquitectura Exterior	Cosmitet Ltda.	Unicatólica	Roy Alpha	DICEL	itech Ciberseguridad y protección de datos

Propuesta de honorarios

En PKF Cabrera Internacional S.A. construimos una inversión a largo plazo con nuestros clientes y estamos comprometidos con tarifas justas y transparentes. Esta propuesta refleja nuestra dedicación y nuestro deseo de trabajar para la entidad que usted dirige. Nuestra tarifas propuestas se establecen a un nivel realista y no comprometen en absoluto la calidad de nuestro servicio. El alcance del trabajo discutido en este documento se ha utilizado como base para la propuesta de tarifas:

ASESORÍA FINANCIERA ESPECIALIZADA	Totales
Honorarios	$225’000.000
IVA (19%)	$42’750.000
TOTAL (IVA INCLUIDO)	$267’750.000

- Dichos honorarios serán pagados a nombre de **PKF CABRERA INTERNACIONAL S.A.**, dentro de los cinco días siguientes a la fecha de radicación de la respectiva factura.
- La forma de pago sería así:
    a. Un primer pago por el **5%** equivalente a **TRECE MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL QUINIENTOS PESOS ($13.387.500) M/CTE IVA INCLUIDO**, previa entrega del cronograma de trabajo y plan de actividades.
    b. Un segundo pago por el **20%** equivalente a **CINCUENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA MIL PESOS ($ 53.550.000) M/CTE IVA INCLUIDO**, previa entrega Modelaciones financieras.
    c. Un tercer pago por el **20%** equivalente a **CINCUENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA MIL PESOS ($ 53.550.000) M/CTE IVA INCLUIDO**, previa entrega del Análisis de sensibilidad.
    d. Un cuarto pago por el **20%** equivalente a **CINCUENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA MIL PESOS ($ 53.550.000) M/CTE IVA INCLUIDO**, previa entrega del Concepto de factibilidad y propuestas de adquisición.
    e. Un quinto y último pago por el **35%** equivalente a **NOVENTA Y TRES MILLONES SETECIENTOS DOCE MIL QUINIENTOS PESOS ($ 93.712.500) M/CTE IVA INCLUIDO**, previa entrega del informe final con los resultados, conceptos y recomendaciones.

El costo anterior, no incluye el costo de desplazamiento a ciudades diferentes a la sede administrativa de la Entidad, la cual está ubicada en el Distrito de Santiago de Cali.

Cordialmente,

Héctor Henry Cabrera Rayo

Gerente Socio

PKF CABRERA INTERNACIONAL S.A.

contáctenos

Jose Alberto Galvis Araque
Director de Auditoria
T: 485 41 41
M: 310 83 94 565
E: directorauditoria@pkfcabrera.com

Gloria Cristina Blanco Giraldo
Directora de Auditoria
T: 485 41 41
M: 315 586 04 54
E: diriectoraauditoria@pkfcabrera.com

Exención de responsabilidades:

PKF Cabrera Internacional S.A., es miembro de la red PKF International Limited de firmas legalmente independientes. Ni las otras firmas ni ninguna firma corresponsal de la red PKF, ni PKF International Limited es responsable o acepta responsabilidad por el trabajo o asesoramiento que PKF Cabrera Internacional S.A proporciona a sus clientes y al contratar esta firma, usted conoce y acepta que otras firmas y firmas corresponsales y PKF International Limited no le deben ningún deber de cuidado en relación con el trabajo o el asesoramiento que cuando se requiera, le proporcionaremos o estamos obligados a proporcionarle. PKF International Limited en si no proporciona servicios a los clientes.

PKF Cabrera Internacional S.A.
Calle 25 Norte # 5N – 57 Oficina 338 Cali – Colombia
T: (572) 485 41 41

www.pkfcabrera.com

PKF Cabrera Internacional S.A. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.