



Auditoría e Implementación de Sistemas LA/FT/FPADM, Corrupción y Soborno Transnacional en ESAL

www.kpmg.com/co

Las Entidades Sin Ánimo de Lucro (ESAL) que operan en Colombia están expuestas a riesgos reales de ser utilizadas para actividades ilícitas.

KPMG acompaña a las ESAL en la **auditoría e implementación** de sistemas que permiten **identificar, gestionar y mitigar riesgos** de lavado de activos, financiación del terrorismo, financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva (LA/FT/FPADM), corrupción y soborno transnacional (C/ST), conforme a los estándares exigidos por la **Superintendencia de Sociedades** y la **Alcaldía Mayor de Bogotá**.

¿Quiénes están obligados?

Están obligadas las ESAL nacionales o extranjeras que cumplen criterios como ingresos, activos o contratos estatales superiores a ciertos umbrales, que operan en sectores de alto riesgo, que tienen negocios permanentes en Colombia o que están bajo inspección y vigilancia distrital en Bogotá. La obligación varía según la entidad supervisora y el tipo de operación.



1. SAGRILIFT Superintendencia de Sociedades

Servicio: Implementación o auditoría, según el estado del sistema



KPMG acompaña a las ESAL en aspectos clave como:

- Manual de políticas y procedimientos.
- Matriz de riesgos LA/FT/FPADM.
- Debida diligencia a terceros.
- (entre otros elementos del sistema).

2. PTEE Superintendencia de Sociedades

Servicio: Implementación o auditoría, según si el programa ya está adoptado



KPMG apoya en:

- Manual de ética y transparencia.
- Matriz de riesgos de corrupción y soborno.
- Debida diligencia y gestión de conflictos de interés.

3. PTEE Integral (PTEE-I) Alcaldía Mayor de Bogotá

Servicio: Implementación o auditoría, según si el programa ya está adoptado



KPMG estructura o revisa el sistema conforme a los lineamientos distritales, incluyendo:

- Política de cumplimiento y ética.
- Matriz de riesgos ajustada al contexto social.
- Protocolos internos y mecanismos de control.
- Debida diligencia y trazabilidad de operaciones.
- (entre otros elementos del sistema).

¿Está su ESAL preparada para una visita de supervisión?

Solicite hoy su diagnóstico independiente con **KPMG** y fortalezca sus sistemas de cumplimiento antes de que surjan observaciones. Ya sea en la **implementación del Programa de Transparencia y Ética Empresarial (PTEE)** o en la **auditoría del sistema SAGRILAFT**, KPMG ofrece:



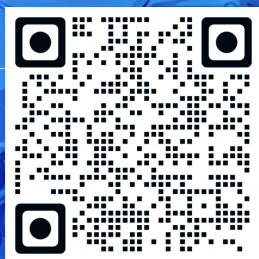
- Independencia y rigor técnico.
- Benchmarking internacional.
- Experiencia en auditorías e implementaciones del Compliance.
- Capacidad de respuesta local con respaldo global.

Acompañamos a su ESAL en el cumplimiento normativo, con soluciones que generan **confianza, trazabilidad y preparación efectiva ante supervisión** por parte de la **Superintendencia de Sociedades** o la **Alcaldía Mayor de Bogotá**.





© 2025 KPMG Advisory, Tax & Legal S.A.S., sociedad colombiana por acciones simplificada, adscrita a la organización global de firmas miembro independientes de KPMG International Limited, una entidad inglesa privada limitada por garantía. Todos los derechos reservados.



Escanea este código QR
y síguenos en nuestras redes.



— KPMG Colombia —

KPMG_CO