



Circulariza **CONTROL**

CERTIFICADO DE GARANTÍA DE SEGURIDAD Y CUMPLIMIENTO NORMATIVO

A quien corresponda:

Por la presente, **Koss Internacional Gestión de Proyectos, S.L.**, sociedad proveedora y desarrolladora de la plataforma tecnológica en la nube **CircularizaCONTROL**, **CERTIFICA Y GARANTIZA** que el sistema utilizado para la gestión, envío y recepción de confirmaciones de auditoría cumple con los más altos estándares normativos, técnicos y de ciberseguridad exigibles.

Nuestra plataforma ha sido diseñada específicamente para proteger la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información financiera y personal, actuando bajo los siguientes pilares de seguridad:

1. Infraestructura y Alojamiento Certificado (ISO 27001). Toda la información, datos y documentos gestionados a través de **CircularizaCONTROL** se encuentran alojados en servidores de infraestructura en la nube proporcionados por **Zarentia, S.L.** Dicho proveedor cuenta con la certificación internacional **ISO/IEC 27001**, garantizando la implementación de un Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI) rigurosamente auditado y protegido contra accesos físicos y lógicos no autorizados.

2. Cumplimiento Estricto en Protección de Datos (RGPD) Koss Internacional Gestión de Proyectos, S.L. actúa exclusivamente en calidad de *Encargado del Tratamiento* bajo las instrucciones directas de la firma de auditoría (*Responsable del Tratamiento*). Cumplimos íntegramente con el Reglamento (UE) 2016/679 (Reglamento General de Protección de Datos - RGPD) y la normativa local aplicable, garantizando que los datos no serán comercializados, cedidos a terceros no autorizados ni utilizados para fines ajenos a la propia auditoría. LegalDPO, consultora especializada en RGPD revisa anualmente nuestros sistemas de protección de datos y el cumplimiento de toda la normativa aplicable.

3. Cifrado y Seguridad de las Comunicaciones

- **Cifrado en tránsito:** Todas las comunicaciones entre los navegadores de los usuarios y nuestros servidores se realizan a través de conexiones seguras mediante protocolos criptográficos robustos (TLS/SSL).
- **Cifrado en reposo:** Los datos almacenados en nuestras bases de datos se encuentran cifrados, protegiendo la información sensible frente a posibles brechas de seguridad.

4. Prevención de Fraude y Phishing El proceso de circularización digital mediante nuestra plataforma elimina el riesgo de suplantación de identidad e interceptación de correos tradicionales, apoyado por un sistema de doble factor de seguridad.



Circulariza **CONTROL**

- Los enlaces generados para la confirmación de saldos son **únicos**.
- El sistema garantiza la autenticidad del emisor (la firma de auditoría) y asegura que la respuesta llega de forma directa y blindada al auditor, sin intermediarios que puedan alterar la información.

5. Trazabilidad e Integridad para la Auditoría (Pistas de Auditoría) El sistema registra automáticamente un *Audit Trail* (pista de auditoría) inalterable de cada acción realizada en la plataforma: fecha y hora de envío, apertura del enlace, dirección IP de confirmación y firma digital del usuario que responde. Esto otorga total validez legal y probatoria al proceso de confirmación ante organismos reguladores.

En base a lo anterior, validamos que **Circulariza**CONTROL**** es un entorno seguro, legítimo y confiable para la transmisión de información financiera y de auditoría.

Emitido para su constancia y validación tecnológica,

Jaime Loureiro Longueira · Director General

Koss Internacional Gestión de Proyectos, S.L. · 3 de marzo de 2026

info@circularizacontrol.es · +34 91 060 38 61