



OCI 2600 Int. 007 / 2016 10:13:44.0

MEMORANDO

PARA: **Dr. MAURICIO ENRIQUE AUGUSTO VENCKELLER LEQUERICA**
Vicepresidente Financiero

Dra. ANA CECILIA ARBOLEDA MARIN
Directora de Tesorería

DE: **JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

FECHA: Enero 14 de 2016

RECIBIDO 9:09 000000
Rovick

ASUNTO: Arqueo de Inversiones Portafolio v/s Extractos DCV y DECEVAL administrados por ICETEX.

RECIBIDO 9:09 000000

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones, dentro de las cuales se encuentra la de evaluación y seguimiento, realizó el Arqueo de Inversiones Portafolio Icetex v/s Extractos DCV y Deceval, la cual fue desarrollada cumpliendo los criterios de independencia y objetividad atribuibles a la actividad de Auditoría Interna para agregar valor y mejorar los procesos de la Entidad.

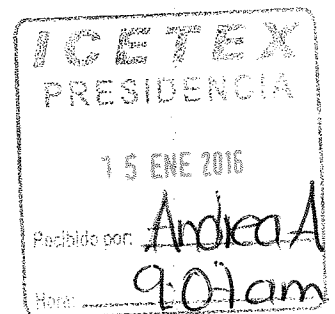
Con lo anterior, atentamente remitimos el Acta Arqueo de Títulos Valores Portafolio de Inversiones con fecha de corte 31 de diciembre de 2015.

Cordialmente,


LUZ ALBA SÁNCHEZ SÁNCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Acta Arqueo de Títulos Valores Portafolio de Inversiones en tres (3) folios.

Copia: **Dr. ANDRÉS EDUARDO VÁSQUEZ PLAZAS**
Presidente.



Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior



**ACTA ARQUEO DE TITULOS VALORES
PORTAFOLIO DE INVERSIONES**

FECHA: 7 DE ENERO DE 2016

**ASUNTO: ARQUEO DE INVERSIONES PORTAFOLIO ICETEX vs EXTRACTOS
DCV Y DECEVAL**

PERIODO: CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ASISTENTES:

Profesional Of. Control Interno HARVEY MORENO GARCÍA

Teniendo en cuenta lo establecido en el Manual de Inversiones Acuerdo 003 de Enero 30 de 2008 y con base en la información suministrada por la Dirección de Tesorería, se llevó a cabo el arqueo a los títulos que se encuentran custodiados en DECEVAL y DCV contra el Portafolio de Inversiones generados en el Aplicativo Sevinpro con corte al 31 de diciembre de 2015, procediendo de la siguiente manera:

DESARROLLO

Se dio inicio al arqueo efectuando el cotejo de los títulos que se encuentran en el portafolio de inversiones de Icetex V/S el extracto de DECEVAL y el extracto DCV descargado de la página web del Banco de la República, con corte al 31 de diciembre de 2015.

Se procedió a identificar cada uno de los valores reportados en los extractos de los depósitos centralizados de valores y el portafolio de inversiones, mediante el cruce de los emisores de los títulos, correspondiente a lo siguiente: valores nominales; tasas; fechas de emisión; fecha de vencimiento y la sumatoria de los mismos.

Como resultado de la verificación de la información se determinó lo siguiente:

1. No se evidenciaron diferencias en valores nominales, tasas y fechas de los títulos en custodia en DCV y los registrados en el portafolio de inversiones generados a través del Sistema de Información Gerencial Sevinpro, administrado por la Dirección de Tesorería del Icetex.
2. Igualmente los títulos que se encuentran en custodia en DECEVAL, no presentaron diferencias en valores nominales, tasas y fechas de los títulos ni los registrados en el portafolio de inversiones generados a través del Sistema de Información Gerencial Sevinpro, administrado por la Dirección de Tesorería.

3. Se procedió a realizar conciliación de los valores nominales globales en las fuentes de información, sin encontrar diferencia así:

DETALLE TITULOS SEGÚN EXTRACTO DE LOS DEPOSITOS CENTRALIZADOS DE VALORES (DECEVAL Y DCV)

Valor Títulos en DCV según extracto del Banco República	\$104.400.000.000,00
Valor Títulos en DECEVAL según extracto	\$1.051.500.000.000,00
TOTAL EN DEPOSITOS	\$1.155.900.000.000,00

DETALLE TITULOS EN PORTAFOLIO SEGÚN INFORMACION GERENCIAL (SEVINPRO)

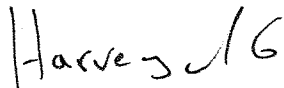
Valor Portafolio de Depósitos en Garantía	\$70.000.000.000,00
Valor Portafolio de Fondos de Sostenibilidad	\$25.000.000.000,00
Valor Portafolio de Fondos en Administración	\$1.014.550.000.000,00
Valor Garantía Codeudor	\$22.000.000.000,00
Valor Portafolio TAE	\$24.350.000.000,00
TOTAL EN INFORME GERENCIAL	\$1.155.900.000.000,00
DIFERENCIA	0

Posteriormente se llevó a cabo la respectiva verificación del Portafolio de Inversiones a precios de mercado (Depósitos en Garantía, Fondo de Sostenibilidad, Garantía Codeudor, TAE y Fondos en Administración), contra el Balance ICETEX y de Fondos en Administración, la cual arrojó el siguiente resultado:

Portafolio	Valor a precios de Mercado s/g Portafolio	Saldo s/n Balance al 31/12/2015	Diferencia
Depósito en Garantía	\$71.069.241.167,00		
Fondo de Sostenibilidad	\$25.191.429.313,00		
Garantía Codeudor	\$21.939.935.948,00		
TAE	\$24.711.472.081,00		
SUBTOTAL	\$142.912.078.509,00	\$142.912.078.510	-1
Fondos en Administración	\$1.035.417.164.797,00		
SUBTOTAL	\$1.035.417.164.797,00	\$1.035.417.164.797	0

Como se observa en la tabla anterior, en el cruce efectuado de la información de los Portafolios de Inversión generados en el Aplicativo Sevinpro contra el saldo reflejado en el rubro de Inversiones del Balance General del ICETEX (cuenta 13) y el Balance Consolidado de Fondos en Administración (cuenta 713) con corte al 31 de diciembre de 2015, no se evidenciaron diferencias.

Con lo anterior, se da por terminado el Arqueo de los títulos custodiados por DCV y DECEVAL contra el Portafolio de ICETEX.



HARVEY MORENO GARCÍA
Oficina de Control Interno