


Código: F92	INFORME DE AUDITORIA	
Versión: 1		
Fecha: 04/11/2008		
Página 1 de 3		

FECHA:	17 mayo 2016	PROCESO AUDITADO:	GESTIÓN RIESGO DE MERCADO
LIDER DEL PROCESO:	Jefe oficina de riesgos Gerardo Gutiérrez Castro	AUDITADOS:	María Stella Carreño – Coordinadora de riesgo de crédito operativo NUBIA ANGELICA AREVALO- Analista de riesgo MONICA PINTO -Analista riesgo operativo.
AUDITOR LÍDER:	Jorge Orlando Murcia	EQUIPO AUDITOR:	Leila Constanza Ñustes B.

1. OBJETIVOS


Confirmar que el Sistema de Gestión cumple los requisitos aplicables de las normas ISO 9001:2008 y GP1000:2009

Confirmar que la Organización ha implementado las disposiciones planificadas

2. ALCANCE

3. PROCEDIMIENTOS:

E2-3-01 Pruebas de escritorio valoración de inversiones
E2-3-02 Medición y transmisión del Var
E2-3-03 Análisis del comportamiento del mercado
E2-3-05 Asignación de cupos por emisor y contraparte
E2-3-06 Monitoreo de cupos emisor y contraparte – seguimiento diario de cupos
E2-3-07 Constitución de provisiones

Código:	GUÍA (NOMBRE)	
Versión:		
Fecha:		
Página 2 de 3		

4. FORTALEZAS


- El conocimiento de las personas auditadas sobre las actividades y documentación del proceso.
- Conocimiento y entendimiento de la política de calidad.

5. DEBILIDADES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Se verificó aplicación de controles de almacenamiento y recuperación de los registros asignados en el listado maestro de registros V-18 del 10 de mayo de 2016, encontrándose que el sitio de almacenamiento actual no coincide con el definido en el listado maestro de los siguientes registros:
 - Pruebas de escritorio elaboración de inversiones- DIGITAL- Escritorio valoración
 - Informe comportamiento riesgo de mercado- escritorio diario
 - Informe trimestral actualización de cupos de emisor y contraparte- escritorio mensual-trimestral
 - Boletín de mercado cambiario – digital escritorio diario

Se evidenció comunicación de solicitud de actualización de las rutas de almacenamiento de los registros al área de Planeación, con respuesta del 11 de mayo de 2016 confirmando que no se realizó la respectiva actualización para el día 10 de mayo de 2016, fecha en la que se actualizó el respectivo listado, manifiesta además el compromiso para actualizar el listado el viernes 13 de mayo de 2016, sin embargo, a la fecha de 17 de mayo aún no se evidencia la aplicación de estos cambios.

2. A pesar de que se observó gestión por parte del proceso de “Gestión riesgo de mercado” para tratar el riesgo materializado identificado por gestión de riesgo operativo R12 transmitir el VAR del TAE fuera de los tiempos, asociada con las causas CA35 - CA36; como fue solicitud del plan de acción el 06 de julio de 2015 y recordatorio y nuevo seguimiento del plan de acción del 30 de noviembre de 2015 a la Vicepresidencia Financiera, no se observa que se hayan tomado acciones para fortalecer el control relacionado con este riesgo por parte del área generadora de la causa.

Código:	GUÍA (NOMBRE)	
Versión:		
Fecha:		
Página 3 de 3		

6. NO CONFORMIDADES

1. Se observa desactualizado el flujograma del procedimiento E2-3-03 Análisis del comportamiento del mercado del 19 de marzo de 2010 el cual no es coherente con la actualización del procedimiento la cual es del 10 de septiembre de 2014. Igualmente se observa desactualizado el flujograma del procedimiento E2-3-06 Monitoreo de cupos emisor y contraparte seguimiento diario de cupos, el cual tiene fecha de actualización del 23 de julio de 2009, mientras que la fecha de vigencia del procedimiento es del 20 de marzo de 2014 en V-2. Los flujogramas describen utilizar expedientes con identificación de serie los cuales no aplican desde septiembre de 2014. Lo anterior es un incumplimiento al requisito 4.2.3 de las normas ISO 9001:2008 y GP1000:2009

7. CONCLUSIÓN

Se observó un proceso documentado y controlado, el personal a cargo demostró compromiso y competencia para el desempeño del proceso.

Firma Auditor



Leila Constanza Nustes Buitrago

