

# **INFORME DE GESTIÓN SARLAFT II SEMESTRE 2017**

**DIRECCIÓN DE RIESGOS**

**DICIEMBRE 31 DE 2017**

## TABLA DE CONTENIDO

1. NORMATIVIDAD .....	3
2. MAPA DE RIESGOS LA/FT II SEMESTRE 2017.....	3
3. CONOCIMIENTO DEL CLIENTE .....	4
4. MONITOREO TRIMESTRAL.....	5
5. MONITOREO OPERACIONES.....	6
6. REPORTE DE OPERACIONES SOSPECHOSAS A LA UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO– UIAF .....	9
7. CAPACITACIONES.....	10
8. PRONUNCIAMIENTOS ENTES DE CONTROL.....	11
CONCLUSIÓN .....	14

De conformidad con lo establecido en el Manual del Sistema de Administración de Riesgos de la Bolsa, a continuación se presenta el informe de gestión y seguimiento realizado por el Funcionario Responsable de las medidas de control del lavado de activos y financiación del terrorismo (en adelante Funcionario Responsable), durante el segundo semestre del año 2017:

## 1. NORMATIVIDAD

- ✓ Circular 055 de 2016 expedida por la Superintendencia Financiera de Colombia
- ✓ Código de Buen Gobierno numeral 5.5
- ✓ Manual Administración de Riesgo numeral 4.5.2 “Sistema de Administración de Riesgos frente al Lavado de Activos y/o Financiación del Terrorismo – SARLAFT”.

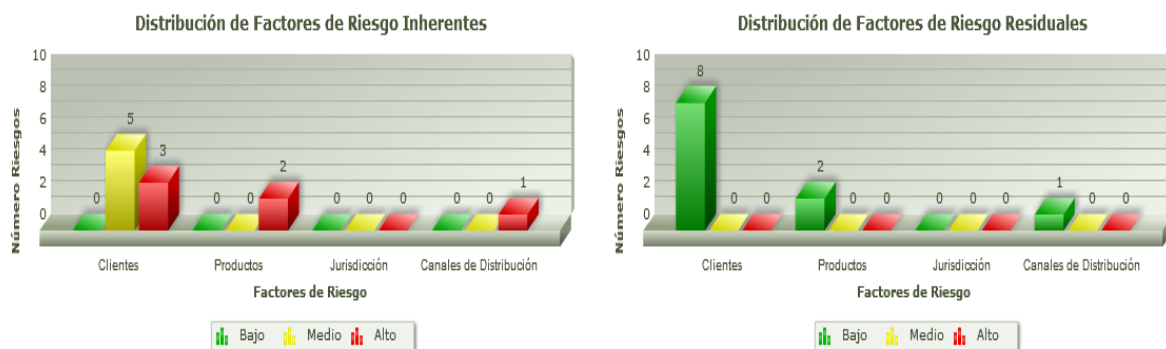
## 2. MAPA DE RIESGOS LA/FT II SEMESTRE 2017

La administración de riesgos es una herramienta que ayuda a fortalecer la implementación y desarrollo del seguimiento a las políticas establecidas, a través de un adecuado tratamiento de los riesgos para garantizar el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales de la Bolsa.

En línea con lo anterior, la Dirección de Riesgos revisó y evaluó en el mes de diciembre, la Matriz de Riesgos LA/FT Inherente y Residual, concluyendo que no es necesario realizar modificación alguna, ya que dicha matriz incorpora los riesgos que podrían afectar a la Bolsa en el desarrollo de sus actividades frente a temas de lavado de activos y/o financiación del terrorismo, por consiguiente el mapa de riesgos que se presenta seguidamente refleja la calificación inherente y residual de la matriz de riesgos del SARLAFT:

Riesgo Inherente (Antes de Controles)		Impacto				
		MUY BAJO (0 - 34 SMMLV)	BAJO (34,1 - 136 SMMLV)	MODERADO (136,1 - 237 SMMLV)	ALTO (237,1 - 339 SMMLV)	MUY ALTO (> 339,1 SMMLV)
Frecuencia	MUY ALTA (> 5 veces cada año)					
	ALTA (4-5 veces cada año)			1	1	
	MODERADA (2-3 veces cada año)				3	
	BAJA (1 vez cada año)				1	1
	MUY BAJA (1 vez de 1 a 5 años)					4
			Alto	6	54.55%	
			Moderado	5	45.45%	
			Bajo	0	0.00%	
			Total	11	100%	

Riesgo Residual (Aplicando Controles)		Impacto				
		MUY BAJO (0 - 34 SMMLV)	BAJO (34,1 - 136 SMMLV)	MODERADO (136,1 - 237 SMMLV)	ALTO (237,1 - 339 SMMLV)	MUY ALTO (> 339,1 SMMLV)
Frecuencia	MUY ALTA (> 5 veces cada año)					
	ALTA (4-5 veces cada año)					
	MODERADA (2-3 veces cada año)					
	BAJA (1 vez cada año)		2			
	MUY BAJA (1 vez de 1 a 5 años)	1	4	4		
			Alto	0	0%	
			Moderado	0	0%	
			Bajo	11	100%	
			Total	11	100%	



De acuerdo con lo anterior, se puede observar que los once (11) riesgos identificados para el Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (LA/FT), se encuentran dentro del perfil de riesgo de la entidad, es decir un riesgo residual BAJO.

### 3. CONOCIMIENTO DEL CLIENTE

El Funcionario Responsable aprobó doscientos veinte (220) estudios de SARLAFT en el segundo semestre de 2017, dichos análisis incluyen entre otros aspectos, la revisión de la documentación que soporta la información diligenciada en los formularios establecidos para determinar un debido conocimiento del cliente, la verificación contra listas de referencia, la consulta de antecedentes Fiscales, Disciplinarios y Judiciales según aplique y las consultas en Centrales de Riesgo para el caso de los empleados.

Los análisis se encuentran distribuidos de la siguiente manera:

Tipo de Cliente	Número de Estudios SARLAFT
Vinculación Empleados / Practicantes <sup>1</sup>	72
Vinculación/ Actualización Proveedores	94
Vinculación/ Actualización Operadores de GAS	54
<b>TOTAL</b>	<b>220</b>

En el segundo semestre de 2017 se generaron dos reportes de operación sospechosa, debido a que en el análisis SARLAFT de la Asociación de criadores de ganado ovino -Asoovin, InterOil Colombia Exploration and Production y la Asociación Nacional de Empresarios de Colombia -ANDI, se observaron coincidencias en listas PEP's. En la primera, el señor Diego Pinilla Agudelo, quien ejerce como contador, figura en Boletín de la Fiscalía, el motivo es "*vinculación en investigación sobre formación de pirámides para captación ilegal de recursos*".

<sup>1</sup> Dentro de este rubro también se incluyen los análisis a los candidatos dentro del proceso de selección.

Mientras que en las otras dos empresas, la firma Pricewaterhousecoopers Ltda que ejerce como revisor fiscal, aparece relacionada en “Boletín de responsables fiscales, Entidad afectada: Ministerio de Salud y Protección”.

#### 4. MONITOREO TRIMESTRAL

Conforme a lo establecido en el Manual Sistema Administración de Riesgo –SAR, se llevó a cabo las verificaciones de los miembros de Junta Directiva, Cámara Disciplinaria, Comité Arbitral, Accionistas y Participantes del Mercado de Gas frente a listas de referencia tales como OFAC, ONU y PEPs, correspondientes al cuarto trimestre. Los resultados fueron los siguientes:

Ciente	Total Personas	Observaciones
Junta Directiva	13 miembros	No generó ROS
Cámara Disciplinaria	8 miembros	No generó ROS
Comité Arbitral	10 miembros	No generó ROS
Accionistas	267 accionistas	Se identificaron 4 coincidencias (a)
Participantes Mercado de Gas	2010*	Se identificaron 3 coincidencias (b)

\* Corresponde al número total de personas que fueron consultadas, dentro de éstas se encuentra tanto el participante de Gas, como las personas vinculadas al mismo.

##### a. ACCIONISTAS

C.C.	Nombre	No. de acciones*	% participación	Comentarios (Reporte en lista PEPs)
79.391.736	OTERO PACHECO HELBER EDUARDO	2.376.617	4.01%	Boletín vinculado detenido en casa por cárcel por el delito de tráfico de influencias en el caso del presunto soborno al magistrado Jorge Pretelt (20150828).
17.040.571	TORRES CORTES JOSE LEONEL	306.552	0.52%	Boletín Fiscalía 9241 de 20150218 Corredor de Bolsa acusado y procesado por abuso de confianza, falsedad ideológica en documento público, captación masiva de dinero y concierto para delinquir.
79.144.998	ALBORNOZ GUERRERO CARLOS SALVADOR	159.999	0.27%	1. Fiscalía ordenó investigar su patrimonio por el manejo irregular de bienes incautados a la mafia y en manos de la DNE. 2. Boletín Procuraduría 720 de 20130905 Director Nacional de Estupefacientes (DNE) destitución e inhabilitación por 14 años por irregularidades en el ejercicio de sus funciones. 3. Boletín Contraloría de responsables fiscales 091 de 20170930: Entidad afectada: Dirección Nacional de Estupefacientes – Reportado por: Contraloría Delegada Bogotá – Cundinamarca.
79.141.079	DURAN SILVA JAIME FERNANDO	4.144	0.01%	Boletín Fiscalía presunto responsable de los delitos de enriquecimiento ilícito, concierto para delinquir agravado y estafa agravada dentro del proceso que adelanta la Fiscalía.

\* Fecha de corte: 31 de diciembre de 2017

Las personas relacionadas fueron reportadas a la UIAF en el segundo trimestre del año 2016 y desde entonces no ha cambiado la participación accionaria de cada uno de ellos.

**b. PARTICIPANTES MERCADO DE GAS Y PERSONAS VINCULADAS**

# Identificación	Nombre	Comentarios (Reporte en lista PEPs)	Empresa / Vínculo
19.480.910	CAMARGO ARDILA ANDRES	Boletín Fiscalía 3920 de 20130905 Exdirector del IDU se confirmó sentencia condenatoria por el proceso de contratación de la troncal autopista norte Transmilenio en el año 2000.	Transportadora de Gas Internacional S.A. E.S.P. / Junta Directiva.
7.417.654	NULE AMIN GUIDO ALBERTO	Junta Directiva Cámara de Comercio de Barranquilla / Ministro de Comunicaciones en 1992 está siendo investigado por la Fiscalía General de la Nación por sus posibles vínculos con el carrusel de la contratación.	Surtidora de Gas del Caribe S.A. E.S.P. / Junta Directiva.
809.011.444	COMPANÍA ENERGÉTICA DEL TOLIMA S.A.	Está siendo investigada por la Fiscalía General de la Nación por sus posibles vínculos con el Grupo Nule.	Termopiedras S.A. E.S.P. / Cliente

Las dos primeras personas reseñadas fueron reportadas a la UIAF en el primer trimestre de 2017.

**5. MONITOREO OPERACIONES**

De conformidad con lo previsto en el Manual para la Identificación de Alertas sobre Operaciones Inusuales, para las operaciones registradas en el segundo semestre de 2017 se llevaron a cabo las siguientes actividades:

- Se realizó el cruce de información de los mandantes (Puntas Vendedora y Compradora) frente a Listas de Referencia, actividad que se efectúa diariamente y de manera trimestral. Como resultado del análisis, se reportaron a la UIAF como operaciones sospechosas treinta y uno (31), los cuales se describen en el siguiente cuadro:

C.C. / NIT	Nombre	Nombre Lista	Comentarios
15502188	ÓSCAR DE JESÚS LÓPEZ CADAVID	PEPs	BOLETIN FISCALIA BOLETIN 20090316 GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DE GUAVIARE (2008) ASEGURADO POR SUS PRESUNTOS VINCULOS CON VICENTE CASTANO. ALIAS EL PROFE. Y PEDRO OLIVERIO GUERRERO CASTILLO. ALIAS C U
811039334	CLAMASAN S.A.S	OFAC	NIT # 811039334-6 Colombia
900392593	C.M.V CARNES S.A.S	OFAC	NIT # 900392593-1 Colombia
17260372	ADOLFO BEDOYA MONSALVE	PEPs	BOLETIN FISCALIA RESPONSABLES DE HABER INGRESADO AL PAIS MAS DE 39 MILLONES DE EUROS DURANTE LOS ULTIMOS OCHO ANOS. SE HALLA DETENIDO POR EL DELITO DE TRAFICO DE ESTUPEFACIENTES Y BLANQUEO DE CAPITAL

C.C. / NIT	Nombre	Nombre Lista	Comentarios
811039331	GUISANES S.A.S.	OFAC	NIT # 811039331-4 Colombia
900385162	AGROPECUARIA MAIS S.A.S.	OFAC	NIT # 900385162 Colombia
42885957	CLAUDIA MERCEDES VARGAS GIRALDO	OFAC	04 Dec 1964 Medellín, Antioquia, Colombia Cedula No. 42885957 Colombia; Gender Female (Linked To: CLAMASAN S.A.S.; Linked To: GUISANES S.A.S.; Linked To: C.M.V. CARNES S.A.S.; Linked To: AGROPECUARIA MAIS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA)
17225169	JOSÉ ALONSO GÓMEZ LANCHEROS	PEPs	BOLETIN FISCALIA BOLETIN 20080602: DE ACUERDO CON LAS AVERIGUACIONES. TIENE INVESTIGACIONES POR NARCOTRAFICO. INICIARON. SUPUESTAMENTE. EN 1990 LA
12640818	ORLANDO ENRIQUE LÓPEZ DE LA HOZ	PEPs	BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 089 DE 20170331: ENTIDAD AFECTADA: ELECTRIFICADORA DEL ATLANTICO - REPORTADO POR: GERENCIA DEPARTAMENTAL - BARRANQUILLA / ATLANTICO - RESPONSABLE
17410890	VÍCTOR RAMÓN BAQUERO RAMÍREZ	PEPs	BOLETIN FISCALIA EXDIPUTADO DEL META CONDENADO POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE VILLAVICENCIO POR PECULADO POR APROPIACION VILLAVICENCIO. 18 DE JUNIO.
9080143	ALFREDO ANTONIO AMÍN PRETEL	PEPs	BOLETIN FISCALIA BOLETIN 5909 DE 20140410 ABOGADO RELACIONADO CON EL SISTEMA INTEGRADO TRANSCARIBE S.A. SE ENTREGO PARA RESPONDER POR LOS DELITOS DE
77174716	ALFREDO CUELLO BAUTE	PEPs	BOLETIN VINCULADOS CONGRESISTA MENCIONADOEN AUDIENCIA A LA FISCALIA POR ELEUBERTO MARTEROLLI - POR EL CASO DE SOBORNOS DE ODEBRECHT
811013035	INDUSTRIA GANADERA HATO CEBÚ S.A.	PEPs	BOLETIN FISCALIA EFECTUARON ACTIVIDADES SOSPECHOSAS RELACIONADAS CON TRANSACCIONES NACIONALES Y DE COMERCIO EXTERIOR POR MEDIO DE CINCO EMPRESAS.
7380741	JESÚS MARÍA LENGUA DURANGO	PEPs	BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 091 A 20170930: ENTIDAD AFECTADA: EMPRESAS PUBLICAS DE SAN PELAYO - REPORTADO POR: CONTRALORIA - MONTERIA / CORDOBA - RESPONSABLE SOLIDARIO CON 1
98667858	JORGE ALBERTO SILDARRIAGA ESCAF	PEPs	PANAMA PAPERS REGISTRO EN PANAMA PAPERS(OFFICERS) - RELACIONADO CON: COLOMBIA
9166406	LUCIO RANGEL SOSA	PEPs	BOLETIN FISCALIA BOLETIN 13549 DE 20160301 -- UNIDADES DEL CTI DE POLICIAS ESPECIALIZADAS CAPTURARON EN MAGANGUE- BOLIVAR AL MEDICO QUE DENTRO DE UNA INVESTIGACIÓN QUE ADELANTA LA UNIDAD DE PARAPOLITICA DE LA DIRECCIÓN DE FISCALIA NACIONAL ESPECIALIZADA CONTRA EL TERRORISMO.
17669686	GABRIEL ORLANDO CORREA CLAROS	PEPs	BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 091 A 20170930: ENTIDAD AFECTADA: INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DEL - REPORTADO POR: GERENCIA

C.C. / NIT	Nombre	Nombre Lista	Comentarios
800099699	AGROPECUARIA EL NILO S.A.	OFAC	NIT # 800099699-5 Colombia. SPECIALLY DESIGNATED NATIONALS LIST_EEUU PROGRAMA: SDNT; SPECIALLY DESIGNATED NATIONALS LIST-EUUU - DEPARTMENT OF THE TREASURY - OFFICE OF FOREIGN ASSETS CONTROL - PERSONAS QUE TIENEN PROHIBIDO LAS E
42939611	MARIBEL VALENCIA LEGARDA	PEPs	BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 089 DE 20170331: ENTIDAD AFECTADA: ALCALDIA MUNICIPAL PUERTO LIBERTADOR - REPORTADO POR:
2173223	VÍCTOR ÁLVAREZ RUÍZ	PEPs	BOLETIN FISCALIA BOLETIN 20090326 ASEGURADO POR SER INTEGRANTE DE UNA ORGANIZACION DEDICADA A LA PRODUCCION. AL TRAFICO Y A LA COMERCIALIZACION DE
19210649	WILLIAM RODOLFO MARTÍNEZ SANTAMARÍA	PEPs	1. BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 089 DE 20170331: ENTIDAD AFECTADA: MUNICIPIO DE LA JAGUA DE IBIRICO CESAR - REPORTADO POR: GERENCIA DEPARTAMENTAL - VALLEDUPAR / CESAR - RESPONSABLE. 2. BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 089 DE 20170331: ENTIDAD AFECTADA: MUNICIPIO DE FUNZA - REPORTADO POR: CONTRALORIA - BOGOTA D.C. / CUNDINAMARCA - RESPONSABLE INDIVIDUAL CON 1 PROCESO. 3. BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 089 DE 20170331: ENTIDAD AFECTADA: DIVISION DE PATOLOGIAS TROPICALES - REPORTADO POR: GERENCIA DEPARTAMENTAL - QUIBDO / CHOCO - RESPONSABLE INDIVIDUAL.
34989011	MARTHA ELENA DEREIX MARTÍNEZ	PEPs	BOLETIN FISCALIA BOLETIN 6785 DE 20140620 RELACIONADAS CON LAS 6 EMPRESAS DE ENILCE LOPEZ MEDIDA DE ASEGURAMIENTO INTRAMUROS POR ESTAR VINCULADOS CON
6621819	PUPO PASTRANA HUMBERTO RAMÓN	PEPs	BOLETIN FISCALIA BOLETIN 14799 DE 20160719 - POR CARGOS DE PECULADO POR APROPIACION Y CONTRATO SIN CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS LEGALES, LA FISCALIA DE CORDOBA PROFIRIO MEDIDA DE ACUSACION CONTRA E
19244837	VARGAS CASTRO RAIMUNDO	PEPs	BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 091 A 20170930: ENTIDAD AFECTADA: EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS - REPORTADO POR: CONTRALORIA - NEIVA / HUILA - RESPONSABLE INDIVIDUAL CON 1 PROCESO
14255792	ALVARADO PARRA GERARDO ANTONIO	PEPs	BOLETIN FISCALIA BOLETIN (NO TIENE # BOLETIN) DE 20100427 - UN FISCAL DE LA UNIDAD NACIONAL PARA LA EXTINCION DEL DERECHO DE DOMINIO Y CONTRA EL LAVADO DE ACTIVOS PROFIRIO MEDIDA DE ASEGURAMIENTO
71782234	RESTREPO OBANDO YUAN ANDRÉS	PEPs	BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 091 A 20170930: ENTIDAD AFECTADA: ADMINISTRACION TARAZA - REPORTADO POR: CONTRALORIA - MEDELLIN / ANTIOQUIA - RESPONSABLE SOLIDARIO CON 1 PROCESO



C.C. / NIT	Nombre	Nombre Lista	Comentarios
15041339	VEGA VERGARA ANDRÉS	PEPs	BOLETIN CONTRALORIA BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES 091 A 20170930: ENTIDAD AFECTADA: IDEMA - REPORTADO POR: GERENCIA DEPARTAMENTAL - MONTERIA / CORDOBA - RESPONSABLE SOLIDARIO CON 1 PROCESO
15455291	RESTREPO SANTAMARIA HÉCTOR JAVIER	PEPs	BOLETIN DE A PRESUNTO JEFE PARAMILITAR DE CONFIANZA DE LA LLAMADA CASA CASTANO / PRODUCTOR ANTIOQUEÑO DE CARBON Y PRESUNTO NARCOTRAFICANTE. QUIEN COMANDO DURANTE LOS AÑOS 2003 Y 2004 EL LLAMADO FRENTE
1130024	AMADO HÉCTOR ANTONIO	PEPs	BOLETIN FISCALIA BOLETIN 13295 DE 20160211 - - ANTE LA DENUNCIA INTERPUESTA POR EL PERSONERO DEL MUNICIPIO DE SACHICA - BOYACA Y OTROS HABITANTES DE LA CIRCUNSCRIPCION EN CONTRA DE EL ALCALDE SOBRE L
91065673	AMADO GOMEZ HERIBERTO	PEPs	BOLETIN PROCURADURIA BOLETIN 871 DE 20131031 ALCALDE MUNICIPAL DE MOGOTES (SANTANDER) DESTITUCION E INHABILIDAD POR 10 AÑOS POR IRREGULARIDADES EN LA EJECUCION DE UN CONTRATO DE OBRA DE LA ADECUACION
800112221	ARMAGEDON S.A.	OFAC	NIT # 800112221-4 Colombia

Con el objeto de mitigar un posible riesgo por contagio en la Bolsa, el Funcionario Responsable solicitó a la Unidad de Gestión de Operaciones que las personas naturales y jurídicas que figuran en lista OFAC, fueran bloqueadas en el Sistema de Información Bursátil –SIB, para el registro y celebración de operaciones.

- b. Con el fin de identificar alertas sobre operaciones inusuales, se realizó el análisis de los últimos doce (12) meses de transacciones llevadas a cabo a través de la Bolsa, teniendo en cuenta los siguientes criterios de evaluación: (i) Mandantes que hayan realizado negociaciones o registros mensuales por un valor total, igual o superior a \$2.000 millones; (ii) Valores atípicos de negociaciones o registros, comparado con el monto promedio de cada mandante; (iii) Mandantes que celebraron operaciones de registro en tres SCB o más, en un mismo periodo de tiempo (Un mes); (iv) Tipo de productos registrados o negociados por cada mandante y la relación de éstos con el desarrollo de su objeto social. Todo lo anterior, fue llevado a cabo a través de un proceso de minería y análisis estadístico de datos.

Como resultado de esta actividad, se analizaron setenta (70) mandantes con registros inusuales, de los cuales finalmente se reportó a la UIAF como operaciones sospechosas dos por celebrar operaciones de registro de facturas con más de tres firmas comisionistas en el mismo periodo de tiempo<sup>2</sup>.

## 6. REPORTE DE OPERACIONES SOSPECHOSAS A LA UNIDAD DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS FINANCIERO– UIAF

<sup>2</sup> Carlos Andrés Castaño Briñez y César Augusto Lasso Arias.

Una vez efectuadas las actividades descritas en el numeral 3 y de conformidad con los resultados obtenidos, se realizó trece (13) reportes de Operaciones Sospechosas (ROS) a través del Sistema de Reporte en Línea “SIREL”.

## **7. CAPACITACIONES**

Con el propósito que los funcionarios de la Bolsa cuenten con los elementos teóricos y prácticos para la efectiva implementación y desarrollo del SARLAFT, durante el segundo semestre del año 2017 se realizaron las siguientes actividades de capacitación:

### **i. Inducción:**

Se realizaron tres (3) sesiones de inducción corporativa donde se realiza una descripción general de los Sistemas de Administración de Riesgos de la Bolsa, seguido de la presentación de los lineamientos para la Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo, resaltando la responsabilidad de los funcionarios frente al debido conocimiento de los clientes de la Bolsa.

### **ii. Capacitación Anual:**

Se realizaron (2) sesiones presenciales y una virtual en el mes de diciembre de 2017, además de la presentación, se realizó un taller práctico. Algunos de los temas resaltados en la capacitación fueron:

- Etapas de Lavado de Activos y de Financiación del Terrorismo
- Riesgos asociados LA/FT
- Estructura organizacional
- Procedimiento
- Casos Especiales
- Monitoreo de operaciones

### **iii. Seminarios y Cursos Especializados:**

En el segundo Semestre de 2017, el funcionario de la Dirección encargado de apoyar las actividades del SARLAFT, participó en el Diplomado Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo, dictado en la Universidad Sergio Arboleda, obteniendo lineamientos y apoyo académico para la Dirección en los aspectos que se describen a continuación, entre otros:

- Satisfacer las exigencias de la normativa actualmente vigente para evitar sanciones.
- Acoger y adoptar las políticas más adecuadas para la protección de la empresa contra el LA/FT y evitar ser involucrada en este delito.
- Adquirir los conocimientos y la práctica para implementar, ejecutar y gestionar procedimientos de LA/FT.

- Prevenir la ocurrencia de perjuicios patrimoniales y/o morales a la empresa y a sus administradores para evitar sanciones penales, económicas o administrativas.

Asimismo, el Director de Riesgos y Funcionario Responsable de las actividades del SARLAFT, asistió al curso de preparación para el examen de certificación en Antilavado de dinero FIBA, cuyo objetivo principal fue obtener la certificación otorgada por la Federación Internacional de Bancos (FIBA, por sus siglas en inglés).

## **8. PRONUNCIAMIENTOS ENTES DE CONTROL**

### **a) Auditoría Interna**

La Auditoría Interna evaluó el Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y de la Financiación del Terrorismo –SARLAFT, solicitando información durante las últimas semanas del mes de septiembre y comienzos de octubre de 2017. Dicha evaluación comprendió los siguientes aspectos:

- Aplicación instrucciones Superfinanciera –Funcionario Responsable.
- Manuales y procedimientos.
- Evaluación de controles.
- Mapas de Riesgo.
- Cultura de cumplimiento del SARLAFT.
- Indicadores descriptivos.
- Clientes vinculados en listas.
- Manifestación de conflicto de interés.
- Estructura Organizacional.
- Factores de Riesgos.
- Análisis de Riesgos.
- Monitoreos a Accionistas, Junta Directiva, Cámara Disciplinaria, Comité Arbitral y Participantes del Mercado de Gas.
- Actualización estudio SARLAFT funcionarios.
- Actualización estudio SARLAFT proveedores.
- Actualización estudio SARLAFT participantes del mercado de gas.
- Monitoreo a mandantes de operaciones registradas en la Bolsa.
- Información para monitoreo de operaciones.
- Operaciones inusuales.
- Reporte de operaciones sospechosas.
- Herramientas tecnológicas.
- Capacitación a funcionarios.
- Capacitación especializada e funcionarios de la Dirección de Riesgos.

Como resultado de la auditoría realizada, se generaron algunos hallazgos y observaciones, sobre los cuales se están llevando a cabo los planes de acción correspondientes para subsanar dichas situaciones.

En el siguiente cuadro se resumen las observaciones realizadas y el plan de acción propuesto:

HALLAZGO / OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN	FECHA
No se han actualizado el Manual para la identificación de alertas sobre operaciones inusuales y el Procedimiento SARLAFT, en cuanto al cambio de la figura de Oficial de Cumplimiento por la de Funcionario Responsable.	Elaboración del Manual Análisis SARLAFT que recoge entre otros, los documentos mencionados, en él se efectuará el cambio de Oficial de Cumplimiento a Funcionario.	29/12/2017
Aspectos para mejorar en diseño y descripción de controles de la Matriz de Riesgo Operativo y LAFT.	Actualización de las matrices de riesgo Operativo y LAFT.	29/12/2017
Los informes trimestrales de SARLAFT no acreditan que se haya realizado la revisión de los mapas de riesgos que exige el Manual.	Documentar la revisión efectuada por la Dirección de Riesgos a los mapas de riesgo LAFT, previo a su presentación al Comité de Riesgo y a la Junta Directiva.	30/01/2018
Se evidenció que la firma BVQI COLOMBIA LTDA presó servicios a la Bolsa, sin contar con estudio SARLAFT previo y vigente.	Reportar evento de riesgo.	06/10/2017
	Reunión con el proceso de Mejora Continua de la cual se dejará constancia en acta, sobre las actividades que dicho proceso defina.	30/11/2017
	Comunicación dirigida a la Administración señalando los antecedentes para que tomen las medidas que considere pertinentes.	30/11/2017
Participantes del mercado del GAS sin estudio SARLAFT vigente.	Reunión con la coordinadora de la Dirección de Mercados Energéticos de la cual se dejará constancia en acta, sobre las actividades que dicha dirección defina.	30/11/2017
Se identificó que una cantidad importante de información referente a nombres y direcciones, de los mandantes están en blanco o poseen información que no puede ser efectivamente usada por la Dirección de Riesgos.	Reunión con la Directora de la Unidad de Gestión de Operaciones de la cual se dejará constancia en acta, sobre las actividades que dicha Unidad defina.	30/11/2017

HALLAZGO / OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN	FECHA
En el Manual para la identificación de alertas sobre operaciones inusuales, el carácter del reporte a la UIAF es voluntario, y el señalado en el literal d, numeral 2, artículo 102 del Estatuto Orgánico Financiero, indica que debe ser de forma inmediata y suficiente.	Elaboración del Manual Análisis SARLAFT que recoge el documento mencionado y se ajustará lo mencionado en la observación.	29/12/2017

## b) Revisoría Fiscal

La Revisoría Fiscal dio a conocer los resultados de la evaluación del cumplimiento de la normatividad relacionada con el Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y de la Financiación del Terrorismo –SARLAFT segundo semestre de 2017. Dicha evaluación comprendió los siguientes aspectos:

- Segmentación a factores de riesgos.
- Seguimiento de operaciones.
- Auditoría Interna.
- Capacitación.

Así las cosas, la Revisoría señala en el informe que, *“En la validación del cumplimiento y presentación de las capacitaciones diseñadas por la Bolsa y dirigidas a los Funcionarios de la Entidad, verifiqué el Listado Oficial de Asistencias a las capacitaciones referentes a SARLAFT, suministrado por la Profesional Medium de la Dirección de Riesgos, donde evidenció que 9 funcionarios, equivalentes al 7% del total de funcionarios de la Bolsa, no han realizado la capacitación concerniente al SARLAFT, como se detalla a continuación:*

Capacitación de Funcionarios	Número de Funcionarios	Porcentaje
Terminado	91	71,09%
Inducción Corporativa	19	14,84%
No presentó	9	7,03%
No presentó (con excusa)	5	3,91%
Pendiente Inducción	3	2,34%
No Aplica	1	0,78%
<b>Total Personal</b>	<b>128</b>	<b>100%</b>

### Recomendación:

*Realizar el seguimiento permanente a la ejecución del plan de capacitación anual establecido por la Bolsa, con el propósito de garantizar su oportuna ejecución y asegurar que la totalidad de los funcionarios realicen las capacitaciones dentro de los tiempos establecidos”.*

Por lo anterior, la Dirección de Riesgos solicitará a través de una comunicación a la Dirección de Gestión Humana las acciones que se adelantarán respecto de los empleados que no se capacitaron sobre el Sistema de Administración de Riesgos de Lavados de Activos y Financiación del Terrorismo –SARLAFT, en el año 2017. Dicha comunicación se enviará a más tardar el 15 de enero de 2018.

### **CONCLUSIÓN**

Con base en las actividades descritas, se puede concluir que la Bolsa no se vio afectada por el Riesgo de Lavado de Activos y/o Financiación del Terrorismo, sin perjuicio de lo cual identificó operaciones inusuales y sospechosas que fueron reportadas a la UIAF, con el fin de que sea esta Entidad la que realice las labores de investigación.

### **COMITÉ DE RIESGOS**

**DR. LUIS ALBERTO ZULETA JARAMILLO**

Presidente Comité de Riesgo  
Miembro de Junta Directiva

### **FUNCIONARIO RESPONSABLE CONTROL LA/FT**

**MIGUEL ÁNGEL MONROY DÍAZ**

Director de Riesgos

*Elaborado Por: Nidia Esperanza Garzón y Natalia Rojas Martínez- Profesionales Dirección de Riesgos.*

*Revisado y aprobado: Miguel Ángel Monroy Díaz- Funcionario Responsable control LA/FT – Director de Riesgos*