

Informe del Comité de Auditoría | Principales Actividades 2023

Auditoría Interna

Conoció y aprobó: i) Plan de trabajo de auditoría del año 2023, ii) Presupuesto, iii) compromisos con reguladores, iv) compromisos con el Comité de Auditoría y v) resultados de las metas 2023.

Informes:

- (i) Regulatorios;
- (ii) Adicionales (Conciliaciones Bancarias, Hardening Sistemas Operativos y Bases de Datos, Red de Oficinas, Cash Management, Control Operacional, entre otros)
- (iii) Seguimiento de certificaciones y revisiones solicitadas por el Regulador.

Revisoría Fiscal

Conoció y aprobó: (i) Plan de trabajo de PriceWaterhouseCoopers (PwC), como Revisor Fiscal para el Grupo; (ii) el esquema, metodología de evaluación y seguimientos sobre las distintas áreas y filiales.

Recibió informes sobre los distintos Sistemas de Administración de Riesgos de la entidad con el fin de revisar su coordinación con el Sistema de Control Interno para realizar una adecuada gestión de los riesgos.

Principales conclusiones:

- La estructura del Sistema de Control Interno de la entidad es razonable y ajustada a las políticas establecidas para la administración de este.
- Durante el periodo 2023 las recomendaciones efectuadas por los organismos de vigilancia y control se tuvieron en cuenta por parte de la Administración para su correspondiente implementación.
- El alcance y cubrimiento de la función de la Auditoría Interna, la cual se describe en líneas generales en este informe, se realizó bajo criterios de independencia y objetividad y de manera adecuada durante el ejercicio.

Informe del Comité de Auditoría | Principales Actividades 2023



El Comité de Auditoría se reunió en 12 oportunidades.

El Comité de Auditoría ejerció las funciones y actividades establecidas en las normas que regulan la materia. Al respecto, en las reuniones del Comité se abordaron los temas previstos en la agenda anual y los temas adicionales requeridos por los miembros del Comité.

Adicionalmente, analizó y se pronunció sobre los siguientes temas:



Estados financieros individuales y consolidados. Así como los informes enviados a Casa Matriz.



Evaluar el Sistema de Control Interno junto con su estructura, procedimientos, los informes de Control Interno practicados Auditoría Interna y la Revisoría Fiscal. Adicionalmente, se hizo seguimiento a los requerimientos y solicitudes realizadas por las autoridades y la Junta Directiva.



Informes de los Sistemas de Administración de Riesgos de la entidad. Así como los informes realizados por cada una de las Vicepresidencias y las filiales.



El funcionamiento de los sistemas de información, confiabilidad e integridad para la toma de decisiones



Los niveles de exposición de riesgo, sus implicaciones, medidas adoptadas para su control o mitigación