

INFORME SOBRE EL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO OPERATIVO - SARO PRIMER SEMESTRE 2021

Durante el primer semestre del año 2021, Derivex desarrolló las actividades correspondientes para una adecuada administración del Riesgo Operativo, con base en las buenas prácticas para la gestión y monitoreo de dicho riesgo que se resume en los siguientes lineamientos:

1. En febrero del 2021, la Junta Directiva fue informada sobre la gestión realizada durante el segundo semestre del 2020.
2. En febrero del 2021, el Gestor de Riesgos expuso la gestión realizada durante el segundo semestre del 2020, ante el Comité de Auditoría.
3. El Gestor de Riesgos reportó al Gerente General la gestión realizada en el segundo semestre de 2020, respecto a la evolución del riesgo y el monitoreo que se realizó sobre el mismo.
4. El Gestor de Riesgos realizó el monitoreo sobre los riesgos y efectividad de los controles asociados a los procesos de gestión contable, gestión de control interno y facturación y recaudo.
5. El Gestor de Riesgos ha coordinado la consolidación de la información, a fin de registrar los eventos de riesgo operativo con el fin de administrar su oportuno registro.
6. Los dueños de proceso aplicaron una correcta gestión de riesgos. Así mismo, reportaron oportunamente las situaciones críticas y que de cierta manera pudieran llegar a afectar el funcionamiento normal de la operación.
7. Se ha actualizado la matriz de riesgos, de acuerdo con la estructura actual de la Compañía.
8. Se realizó la capacitación a los miembros de la Junta Directiva, así como la inducción al nuevo personal vinculado a la Entidad en el periodo mencionado, a fin de compartir los principales temas del Sistema de Administración de Riesgo Operativo – SARO, y así dar a conocer los aspectos claves de dicho sistema.
9. La Auditoría realizó la evaluación al SARO, correspondiente al primer semestre del año, así como, el seguimiento a la implementación de los planes de acción definidos por la Administración en el informe del mes de noviembre de 2020.

La Compañía dispone de los componentes que le permiten llevar a cabo una adecuada Administración del Riesgo Operativo:

1. Análisis de Impacto al Negocio (BIA).
2. Plan de continuidad del negocio para mantener la continuidad de funciones críticas de negocio, ante amenazas que puedan ocasionar interrupciones e impactos financieros, legales, reputacionales, entre otros.
3. Estructura Organizacional compuesta por la Junta Directiva, Representante Legal, Gestor de Riesgos y dueños de procesos.
4. Matriz de riesgo operativo
5. Matriz de eventos de riesgo operativo

Riesgos por procesos

A continuación, se presentan los riesgos por procesos de la Compañía:

Proceso	No. de Riesgos a 30 de junio de 2021
Gestión de la información	9
Administración del mercado	8
Gestión de control interno	5
Gestión de la estrategia empresarial	4
Facturación y recaudo	4
Gestión contable	4
Gestión del talento humano	3
Gestión de proveedores	3
Valoración de precios	2
Gestión de la estrategia comercial del mercado	2
Gestión del mejoramiento continuo	2
Gestión de vinculación, mantenimiento de clientes y otros servicios	1
Total	47

Riesgo Inherente

Clasificación	No. de Riesgos	Porcentaje %
Tolerable	21	45%
Inaceptable	8	17%
Grave	12	26%
Aceptable	6	13%
Total	47	100%

Una vez establecido el riesgo inherente se aplica la metodología para calcular el riesgo residual, entendiendo este como el nivel resultante del riesgo después de aplicar los controles, obteniendo así la conformación del riesgo residual.

El perfil de riesgo de la Compañía se expresa a nivel residual, se mantiene en la categoría aceptable, registrando al cierre del semestre, un total de 47 riesgos, de los cuales treinta y cuatro (34) son aceptables y trece (13) son tolerables.

Riesgo Residual

Clasificación	No. de Riesgos	Porcentaje %
Aceptable	34	72%
Tolerable	13	28%
Grave	0	0%
Inaceptable	0	0%
Total	47	100%

Registro de Eventos de Riesgo Operativo

Durante el primer semestre de 2021, se presentaron dos eventos de riesgo operativo, relacionados con: (i) intermitencias en el servicio de línea telefónica; frente a este incidente se emitieron los respectivos boletines informativos, confirmando el correo electrónico dispuesto en caso de necesitar contactarnos. Y (ii) falencias en el acceso al correo, al respecto se tomaron

las medidas respectivas y se realizaron las validaciones pertinentes en relación con los miembros financieros y el proveedor del servicio. La totalidad de los eventos han sido gestionados de forma oportuna, a fin de garantizar la continuidad normal de la operación y conservar la relación de confianza con los clientes. Estos eventos de riesgo no generaron pérdidas o afectación a los Estados Financieros.

Plan de continuidad del negocio

En atención a las recomendaciones preventivas y de autocuidado emitidas por las autoridades del Estado respecto al COVID-19, el 100% de los colaboradores han permanecido en modalidad de trabajo remoto, de manera transitoria, a través del aprovechamiento de los recursos tecnológicos, con el fin de garantizar la continuidad operativa de la Compañía.

En el primer semestre de 2021, fue realizado el Análisis de Impacto al Negocio (BIA), al respecto se identificaron los procesos críticos y se analizó el nivel de impacto con relación a la gestión del negocio. Estos procesos corresponden a la administración y monitoreo del mercado, vital para el core del negocio, y ligado a este proceso se encuentra la valoración de precios que es además un insumo para la operación. En cuanto a la gestión de la información, Derivex debe mantener y proporcionar al mercado en general la información requerida.

De acuerdo con el plan de continuidad del negocio, que entre otras cosas establece realizar pruebas mensuales en el Centro Alterno de Operaciones (CAO), durante el primer semestre del 2021, se desarrollaron con normalidad dichas pruebas por medio de conexión remota, logrando así validar el tiempo de conexión y el funcionamiento del equipo de cómputo, e identificar y gestionar oportunamente las actualizaciones necesarias respecto a la disponibilidad de los programas requeridos para el correcto funcionamiento de la operación.

Según lo establecido por la Superintendencia Financiera de Colombia, el equipo coordinador del protocolo de gestión de crisis para el Mercado de Valores y Divisas, durante el primer semestre de 2021, ha trabajado en la definición de las condiciones de la prueba integral, conforme a la prioridad de los procesos en el análisis de impacto (proceso de renta fija), con el propósito de confirmar la preparación de las entidades para operar en una situación contingente o de crisis.



MERCADO DE DERIVADOS DE COMMODITIES ENERGÉTICOS

Con el objetivo de Identificar los riesgos operativos a los que puede verse expuesta la Compañía, se tiene previsto llevar a cabo, en el segundo semestre del año, las pruebas de recorrido principalmente en los procesos críticos para la continuidad del negocio como son: administración del mercado, gestión de información y valoración de precios.

Finalmente, se realizará la capacitación anual a toda la organización durante el segundo semestre del año, a fin de fortalecer los conocimientos concernientes al Sistema de Riesgo Operativo de la Compañía, para su correcta aplicación.