



# ASESORÍA EN RIESGOS EMPRESARIALES





Los servicios de gobierno, regulación y riesgos de Moore ayudan a las organizaciones a mejorar su gobierno corporativo para cumplir con la gran responsabilidad que tienen de crear y proteger el valor de su negocio, así como de mejorar en forma sostenida la gestión eficaz de los riesgos estratégicos, normativos, financieros, operativos y de cumplimiento.

Desarrollar un gobierno sostenible significa identificar, controlar y remediar, sus riesgos a partir de la gestión adecuada de personas, procesos y tecnología para proteger sus activos, mejorar su eficiencia operativa y aumentar su valor en el mercado.

Nuestro equipo de profesionales trabaja desde un enfoque multidisciplinario que considera la innovación para que las soluciones estén basadas en optimización y eficacia considerando los siguientes 4 frentes.



# DIMENSIÓN ESTRATÉGICA

Nos especializamos en identificar, monitorear y proporcionar conocimientos y perspectivas sobre tendencias y disruptores que pudieran afectar la ventaja competitiva, la posición en el mercado y el rendimiento a largo plazo de su organización para que los Consejos Directivos y sus miembros sean más eficientes en la supervisión de los riesgos clave, la estrategia y la estructura general de gobierno de corporativo.

## Nuestros servicios son:

### 1. Gobierno corporativo:

- Evaluar los órganos de control interno: Juntas Directivas y comités de apoyo.
- Diseñar e implementar la estructura de gobierno corporativo y líneas de reporte.
- Asesorar a juntas directivas y comités.
- Apoyar a través de la tercerización la secretaría general corporativa.

### 2. Gestión integral de riesgos:

Asesoramos y acompañamos a las compañías para que maximicen el desempeño de la gestión integral de su empresa y alcance sus objetivos de preservación y creación de valor.

- Gestión de riesgos generados por terceras partes (TPRM)
- Gestión de riesgos operativos.
- Gestión de riesgos estratégicos.
- Gestión de riesgos de fraude.
- Gestión de procesos.

### 3. Gestión seguridad de la información y ciberseguridad:

Apoyamos a las compañías en la identificación de los riesgos relacionados con esta área, y en la definición de estrategias, políticas, estructura de gobierno, controles, ejecución de pruebas para la identificación y evaluación de vulnerabilidades, entre otros. Adicionalmente, apoyamos los procesos de implementación de sistemas de gestión de seguridad de la información bajo el estándar ISO 27001.

### 4. Continuidad del Negocio:

Asesoramos en el diseño, implementación y evaluación del plan de continuidad del negocio, incluyendo los aspectos relacionados con el DRP (Disaster Recovery Plan) de tecnología.

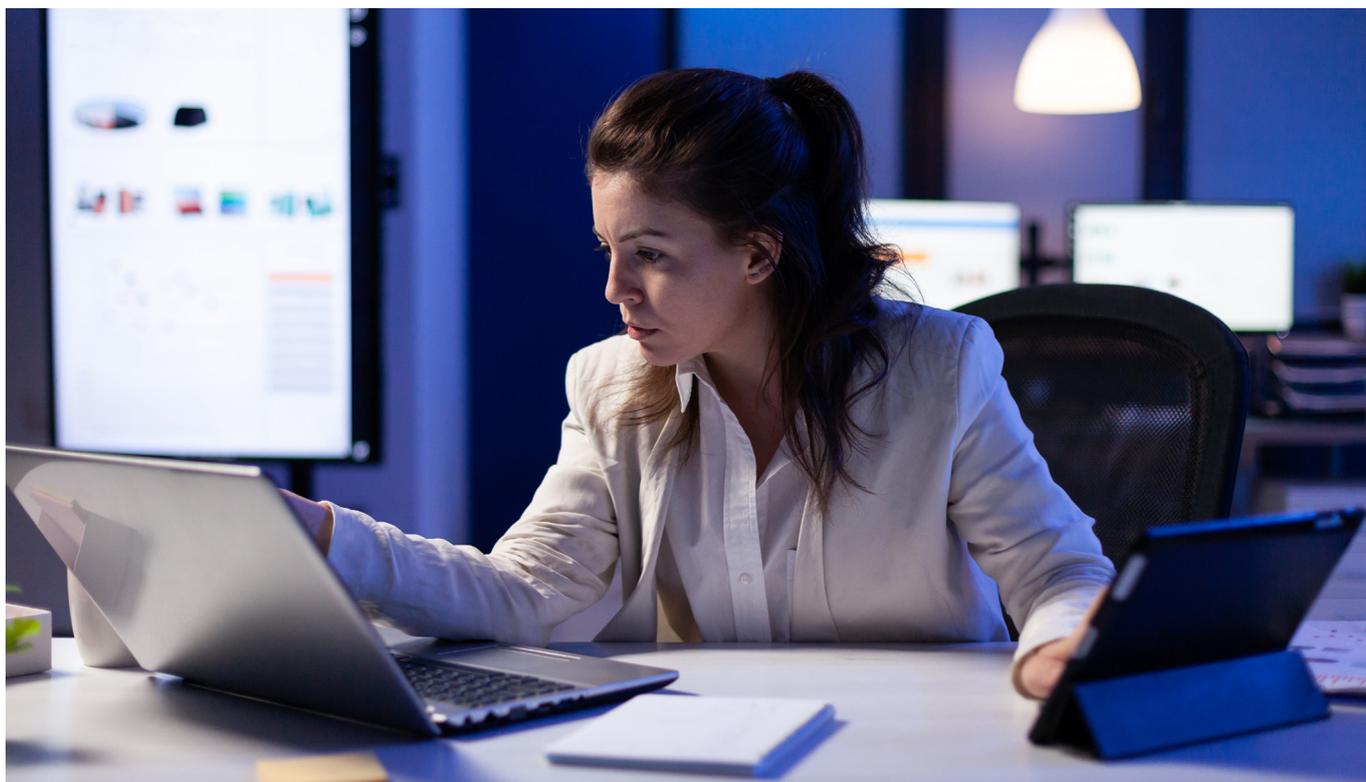
### 5. Manejo de crisis:

- Preparación de programas de gestión de crisis empresariales.
- Comprobación de su preparación ante crisis mediante simulaciones de crisis.
- Respuesta rápida mediante especialistas experimentados que se comunican eficientemente con los interesados durante una crisis.





# DIMENSIÓN REGULATORIA



Los servicios del programa de conformidad y regulaciones establecidas por Moore, ayudan a las organizaciones a adaptarse a un entorno normativo cambiante.

Nuestros servicios se enfocan en regulación en programas Anticorrupción, Lavado de Activos y FT/FPADM y Sistemas de Control Interno en entidades vigiladas:

#### **1. Evaluación de cumplimiento normativo:**

Revisión exhaustiva de las regulaciones pertinentes a la industria de su organización para determinar las brechas normativas (medir el nivel de cumplimiento).

#### **2. Auditoría de cumplimiento:**

Determinación de la eficacia de los controles internos y procesos de la organización para asegurar que estén alineados con las regulaciones aplicables y que se estén implementando de manera efectiva.

#### **3. Análisis de riesgos y controles internos:**

Identificar áreas de riesgo y recomendar controles internos para mitigar el incumplimiento normativo y garantizar la mejora continua.

#### **4. Diseño e implementación de políticas y procedimientos:**

Ayudar a desarrollar y poner en práctica políticas y procedimientos específicos para cumplir con las regulaciones relevantes.

#### **5. Capacitación y concienciación:**

Ofrecer programas de capacitación para el personal sobre las regulaciones pertinentes y cómo cumplirlas en su trabajo diario.

#### **6. Monitoreo continuo y actualización:**

Establecer sistemas de monitoreo continuo para asegurar el cumplimiento a lo largo del tiempo y proporcionar actualizaciones regulares sobre cambios en las regulaciones.

#### **7. Preparación para auditorías regulatorias externas:**

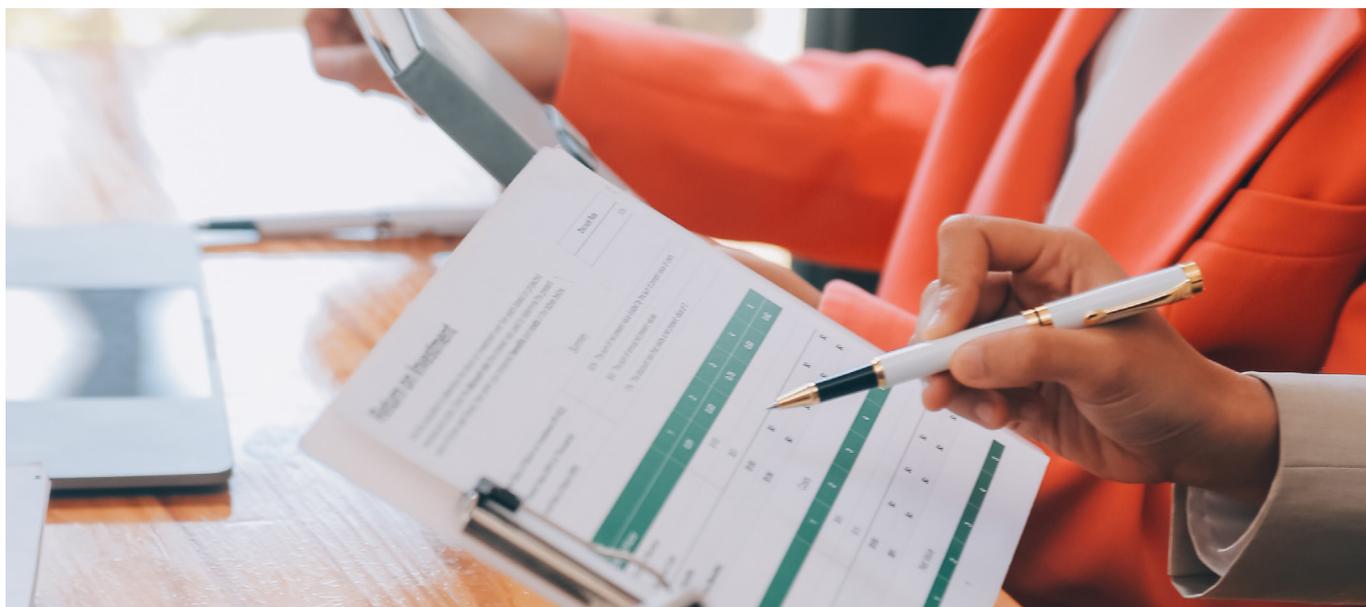
Apoyar la preparación de la empresa para auditorías externas realizadas por organismos reguladores gubernamentales u otras entidades.

#### **8. Administración canales de denuncias:**

Gestionar de manera segura y confidencial las denuncias de fraude, corrupción y malas prácticas corporativas, fortaleciendo la transparencia y la confianza a los grupos de interés.



# DIMENSIÓN OPERACIONAL



Nuestros servicios ofrecen una amplia gama de creación de valor para ayudar a las organizaciones a anticipar, asegurar y asesorar en la gestión de riesgos operacionales a partir de:

### 1. Auditoría interna:

Los servicios de Moore para la Innovación de la función de Auditoría Interna ayudan a las juntas directivas y a los altos ejecutivos a administrar eficazmente los riesgos de la empresa para lograr el cumplimiento de los objetivos estratégicos, bien sea a través de la prestación directa de los servicios de auditoría interna o apoyando el fortalecimiento de la misma:

- Evaluación de la función de auditoría interna.
- Apoyo a la función de Auditoría Interna (Outsourcing, Co-Sourcing y Loan Staff: préstamo de personal).
- Evaluación de procesos específicos y auditorías especializadas.
- Estructuración de los procesos de aseguramiento de calidad de la función de Auditoría Interna.
- Auditoría de controles tecnológicos.
- Diseño e implementación de esquemas de auditoría continua.

### 2. Asesoría en gestión de riesgos de tecnología:

- **Gobierno de TI:** apoyamos a las compañías en la evaluación y definición de estructuras y órganos de gobierno de TI, planes estratégicos y mapas de ruta, políticas y procedimientos de control y evaluación de riesgos.
- **Auditoría de TI:** asesoramos en la ejecución de auditorías y procesos de aseguramiento de ambientes tecnológicos bajo estándares internacionales, teniendo en cuenta diferentes perspectivas como la auditoría interna, externa, financiera, cumplimiento normativo, entre otros.

- **Diseño y revisión de esquemas de seguridad y segregación de funciones en aplicaciones:** ayudamos a definir el esquema de seguridad de acuerdo con los requerimientos de la compañía, con el fin de realizar un adecuado control de acceso y mantener la segregación de funciones acorde con las necesidades de los procesos de negocio en sistemas tipo ERP.
- **Gestión de riesgos informáticos:** apoyamos el proceso de identificación, valoración y tratamiento de los riesgos generados por el uso de la tecnología.
- **Analítica de datos:** acompañamos los procesos para identificar cómo y dónde la analítica puede generar valor al negocio, así como en la ejecución de procesos analíticos y retroalimentación de los resultados.

### 3. Gestión de control interno:

Moore ofrece un innovador conjunto de servicios y soluciones para ayudar a las organizaciones a diseñar, implementar y mejorar su control interno.

- Control interno bajo estándar COSO 2013.
- Sarbanes-Oxley (SOX): Acompañamiento en pruebas de gerencia (para controles de proceso, tecnología y a nivel de entidad).
- Gestión de control interno especializado.
- Gestión de control interno contractual.
- Elaboración de reportes de control interno para organizaciones prestadoras de servicios tipo SOC1 (ISAE3402, SSAE18), SOC2 y SOC3.



**DIMENSIÓN  
SOSTENIBILIDAD**

## Factores Ambientales, Sociales y de Gobierno Corporativo (ESG)

Ofrecemos a las empresas nuestra visión y entendimiento sobre los riesgos y oportunidades asociados con abordar las problemáticas ambientales, sociales y de gobierno corporativo (ESG), apoyándolos en la generación de estrategias, implementación de programas y elaboración de reportes. Algunos de los servicios enseguida:

- **Evaluación de Preparación ESG:** apoyamos a las compañías a llevar a cabo una evaluación donde se examinan las prácticas comerciales actuales de la misma y se comparan con los problemas materiales ESG para la industria, proporcionando una recomendación para utilizar el marco más relevante basado en el plan estratégico y los objetivos ESG de la empresa.
- **Hoja de Ruta ESG:** ayudamos a las compañías a crear conjuntamente una hoja de ruta ESG que esté alineada con su plan estratégico, incluyendo acciones a corto, mediano y largo plazo que puedan impactar directamente sus objetivos en ESG.
- **Implementación del Programa ESG:** asesoramos a las empresas en la creación un programa ESG con objetivos y resultados clave definidos que permitan la integración de toda la organización potenciando la colaboración interfuncional para alcanzar los resultados deseados.
- **Cumplimiento y Auditorías ESG:** ayudamos a las empresas a establecer controles internos sólidos, aplicando el mismo criterio en la presentación de informes sobre sus métricas de ESG como lo hacen para la presentación de sus informes financieros actuales.
- **Estrategia de Informes ESG:** asesoramos a las empresas en la evaluación del impacto que tendrá la presentación de informes de ESG en su negocio, asesorándolas en el enfoque de reportes más conveniente para ellas y una posible implementación de software de informes de ESG que facilite los procesos de recopilación y gestión de datos para sus equipos.



# MOORE GLOBAL NETWORK

Llevamos más de 110 años prestando servicios profesionales a nuestros clientes. Con un apoyo más personalizado de socios senior del que podría estar acostumbrado, siempre trabajará con profesionales.

Nuestros servicios le ayudarán a navegar por nuevos mercados sin esfuerzo y a aprovechar todas las oportunidades. Si desea más información sobre cómo nuestros servicios globales y nuestra experiencia sectorial pueden ayudar a su empresa a prosperar en más de 118 países, póngase en contacto con nosotros.

## CONTÁCTENOS

### DANIEL BERNAL

Socio Director General  
dbernal@moore-colombia.co

### MAURICIO ROA

Socio en Asesoría en Riesgos Empresariales  
maroa@moore-colombia.co

### BOGOTÁ

Carrera 7 N° 71-52 Of. 1502  
Torre B. Edificio Los Venados  
+57 (601) 492 4850  
+57 (315) 839 6963

### CALI

Carrera 126 # 5-264 Of. A2  
C +57 (320) 838 2597  
C +57 (315) 839 6963

### MEDELLÍN

Cra 43 A N° 1 A Sur-29 Of. 513  
Edificio Colmena  
T +57 (601) 492 4850  
C +57 (313) 871 5486

### BARRANQUILLA

Calle 76 No. 54-11 Of. 80



[www.moore-colombia.co](http://www.moore-colombia.co)

Creemos que la información contenida en este documento es correcta en el momento de su publicación, pero no podemos aceptar ninguna responsabilidad por cualquier pérdida ocasionada a cualquier persona como resultado de la acción o la abstención de la acción como resultado de cualquier elemento de este documento. Impreso y publicado por © Moore Global Network Limited. Moore Global Network Limited, una empresa constituida de conformidad con las leyes de Inglaterra, no presta servicios de auditoría ni otros servicios profesionales a sus clientes. Dichos servicios son prestados exclusivamente por las firmas miembro y corresponsales de Moore Global Network Limited en sus respectivas áreas geográficas. Moore Global Network Limited y sus firmas miembro son entidades legalmente distintas y separadas. No son, y nada debe interpretarse, que estas entidades tengan una relación de empresas matrices, filiales, socios, empresas conjuntas o agentes. Ninguna firma miembro de Moore Global Network Limited tiene autoridad alguna (real, aparente, implícita o de otro tipo) para obligar o comprometer a Moore Global Network Limited o a cualquier otra firma miembro o corresponsal de Moore Global Network Limited de ninguna manera.