



Asesoramiento a compañías del sector real

El equipo de Tesorería y Mercado de Capitales de Deloitte cuenta con experiencia en el proceso de implementación y de auditoría de las áreas de tesorería e inversiones relacionadas con instrumentos financieros, gestión de riesgos financieros, administración de portafolios y asesoramiento en NIIF, en el que brinda un acompañamiento especializado de acuerdo con las necesidades específicas de cada entidad, según tamaño y tipo de negocio.

Gestión de Riesgos Financieros

Seguimiento y monitoreo a los riesgos financieros que afectan a las compañías y que ponen en riesgo su sostenibilidad, en un entorno de volatilidad, característica de los mercados financieros, la diversidad de instrumentos y activos existentes y la mayor competitividad en una actividad económica cada vez más global.

Medición de riesgos financieros

Asesoría en la definición de los modelos que le permiten medir adecuadamente su exposición al riesgo de mercado, liquidez y crédito. Los resultados obtenidos deben ser informados en las revelaciones de los estados financieros y contribuyen a realizar un monitoreo sobre los niveles de riesgos.

Cuantificación del riesgo operativo

Cuantificación del impacto que tiene la materialización del riesgo sobre los rendimientos de la compañía. Basándonos en su planeación estratégica, procesos y nivel de riesgo tolerable por su compañía, entre otros, Deloitte desarrolla un modelo que le ayuda a determinar el impacto en capital e indicadores de gestión. ➤

Sistemas de gestión de riesgos financieros

Diseño de sistemas de gestión de riesgos de mercado, liquidez y crédito, que ayudan a las empresas a comprender mejor el nivel de riesgo al que sus actividades y decisiones de inversión la exponen. Estos sistemas contribuyen a realizar una gestión efectiva de los riesgos financieros a través de la identificación, medición, control y monitoreo de los factores de riesgo. De igual forma, los sistemas de gestión de riesgos sirven de base para obtener la información necesaria para realizar las revelaciones en los estados financieros.

Procesos de Tesorería

Análisis del funcionamiento del área de Tesorería en sus clientes, los cuales incluyen revisiones de los procesos definidos, los controles diseñados y determinación de la efectividad de los controles. Asimismo, en situaciones de reestructuración de estas áreas, Deloitte acompaña a sus clientes en el proceso de definición e implementación de controles que le permitan cumplir adecuadamente con las funciones de tesorería.

Gestión de Portafolio e Instrumentos Financieros

Los instrumentos financieros son aquellos que representan un derecho determinado para una compañía, mientras que para su contraparte significan una obligación y/o instrumento de capital.

Optimización del portafolio de inversiones

Asesoría en el balanceo de portafolios, de tal forma que facilite la determinación de los instrumentos financieros en los cuales pueda invertir. Lo anterior, buscando una optimización de los recursos y de sus rendimientos en función del apetito de riesgo de la compañía.

Ingeniería Financiera

Asesoría en la estructuración de sus deudas dependiendo de los plazos, tasas y tipos de instrumentos financieros.

Intercompany Netting And Settlement

Diseño de una estrategia que permita disminuir los riesgos de crédito de los contratos financieros combinados de dos o más obligaciones, para lograr una

reducción de la obligación neta, con el fin de mitigar los riesgos de liquidez, crediticios, y demás, utilizando diferentes tipos de compensación.

Asset Liability Management - ALM

Asesoría en el proceso de la administración y gestión de activos y pasivos para cumplir con las obligaciones de la compañía, y de esta forma reducir los riesgos de pérdida y generar un aumento en las ganancias.

Asesoramiento en NIIF

El equipo de Tesorería y Mercado de Capitales de Deloitte cuenta con experiencia en el proceso de implementación y auditoría de las normas internacionales de información financiera relacionadas con instrumentos financieros, brindando un acompañamiento especializado de acuerdo con las necesidades específicas de cada entidad, según sector, tamaño y tipo de negocio.

Dentro de los procesos de asesoramiento en NIIF se encuentran:

- Valoración de inversiones financieras
- Reclasificación de inversiones financieras
- Valoración de activos financieros
- Medición de cartera
- Valoración de pasivos financieros
- Verificación de las metodologías de valoración.
- Revelaciones contables sobre la valoración de sus instrumentos.
- Política de coberturas
- Jerarquía de valor razonable
- Ajustes por riesgo de crédito en instrumentos derivados (CVA_DVA)
- Modelo de pérdida esperada

Capacitaciones

Como profesionales especializados en el área de riesgos financieros y valoración de instrumentos financieros, el equipo de Tesorería y Mercado de Capitales está en la capacidad de guiar a los profesionales de sus compañías mediante capacitaciones en la adopción de normas, nacionales e internacionales, que traten sobre instrumentos financieros. Así mismo, ponemos a su disposición nuestra experiencia en administración de portafolios, valoración de instrumentos financieros y gestión de riesgos.



Contactos:

Para mayor información, por favor contáctese con cmmerceo@deloitte.com

Deloitte Colombia
Bogotá

Tel: 57(1) 4262000

www.deloitte.com/co

Deloitte se refiere a una o más de las firmas miembro de Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), una compañía privada del Reino Unido limitada por garantía ("DTTL"), su red de firmas miembro, y a sus entidades relacionadas. DTTL y cada una de sus firmas miembro son entidades legalmente separadas e independientes. DTTL (también denominada "Deloitte Global") no presta servicios a clientes. Una descripción detallada de la estructura legal de Deloitte Touche Tohmatsu Limited y de sus firmas miembro puede verse en el sitio web www.deloitte.com/about.