



MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## **INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022**

## **INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022**

**30 DE MARZO 2023**

## INFORME DE GESTIÓN DEL AÑO 2022 JUNTA DIRECTIVA Y GERENCIA GENERAL

MIGUEL QUIJANO Y CÍA. S.A.  
Marzo de 2023

### Tabla De Contenido

1.	Entorno Global .....	3
2.	Situación Del Mercado En El Año 2022.....	4
3.	Resultados Y Gestión De La Compañía .....	6
4.	Expectativas Hacia El 2023 .....	7
5.	Aspectos Administrativos .....	9
6.	Metas Estratégicas .....	9
7.	Aspectos Financieros .....	10
7.1.	Capital Mínimo .....	10
7.2.	Análisis de las Partidas más Representativas .....	11
7.2.1.	Activo .....	11
7.2.2.	Pasivo y Patrimonio.....	13
7.2.3.	Ingresos .....	14
7.2.4.	Gastos .....	15
7.2.5.	Utilidades .....	15
8.	Sistema De Control Interno.....	16
9.	Derechos De Autor Y Propiedad Intelectual .....	19
10.	Operaciones Celebradas Con Los Accionistas Y Administradores .....	19
12.	Acontecimientos Importantes Acaecidos Después Del Ejercicio.....	20



MIGUEL QUIJANO Y CIA. S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022

Señores Accionistas,

Para mí es grato presentar a ustedes, en los términos previstos por la legislación vigente de acuerdo al artículo 446 del código de comercio y artículo 46 de la Ley 222 de 1995, el informe de mi gestión adelantada al frente de la sociedad para el ejercicio del año 2022.

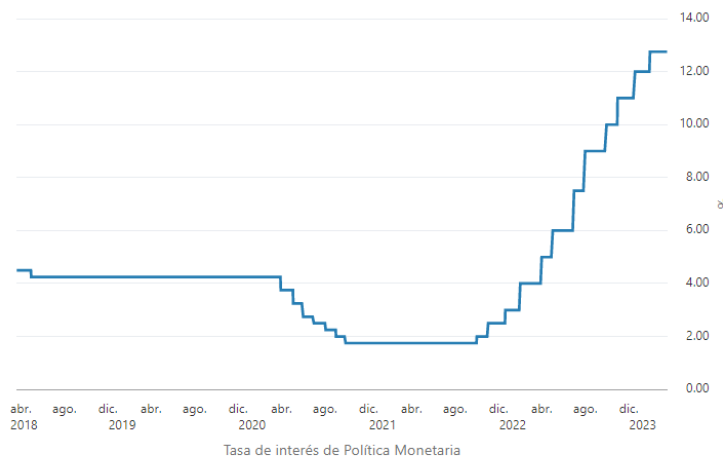
### 1. Entorno Global

“Luego de registrar en 2021 y 2022 una notable recuperación al choque que generó la pandemia, la economía mundial se desacelerará con fuerza en 2023, con riesgos crecientes de que algunos países desarrollados entren en recesión. Este cambio en el ciclo económico está teniendo lugar en medio de los niveles de inflación más altos de este siglo y de un incremento agresivo de las tasas de interés de los bancos centrales. Lo anterior viene generando temores de que el mundo entre en un episodio de estanflación. El endurecimiento de las condiciones financieras terminará debilitando la demanda, sin que se hayan solventado aún los problemas en las cadenas globales de abastecimiento que surgieron durante la pandemia y que se agudizaron luego del conflicto bélico entre Rusia y Ucrania.

¿Cómo llega Colombia a enfrentar este desafiante panorama externo? En los últimos dos años, la economía tuvo uno de los desempeños más sobresalientes de América Latina. Para este cierre del 2022, la desaceleración de la economía mundial llevó a pasar de un crecimiento del PIB de 6% en 2021 a cerca del 3.2%.

Sin embargo, Colombia está sufriendo un proceso inflacionario y de deterioro de las condiciones financieras más agudo que otros países referentes en la región como Brasil, Chile, México y Perú. La depreciación del peso colombiano en los últimos 6 meses supera el 30%, la prima de riesgo medida a través de los CDS se ubica por encima de la que tienen países con calificaciones crediticias más bajas que Colombia y el mercado local de deuda pública registra desvalorizaciones históricas que han elevado ostensiblemente el costo de financiación del Gobierno y de las empresas.

Por su parte, el Banco de la República elevó su tasa de interés desde 1,75% en septiembre de 2021 hasta 12,75% en enero de 2023 para hacer frente a los retos macroeconómicos actuales.



Fuente: Banco de la República.



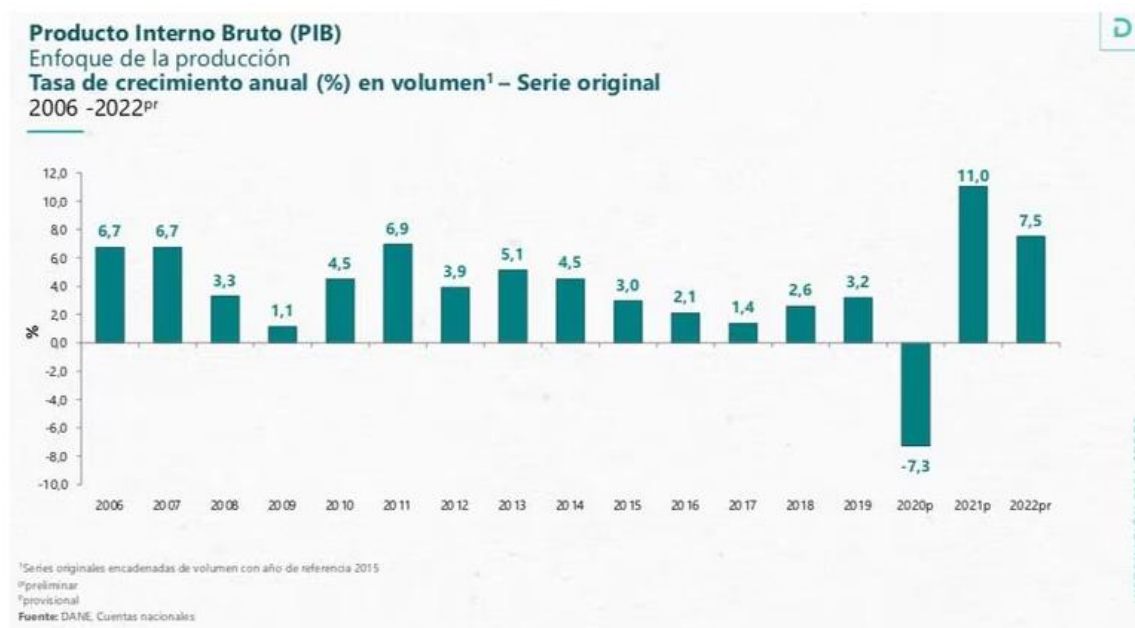
MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022

Bajo este contexto, todos tendremos que poner de nuestra parte para proteger la economía de nuestro país en 2023. Todos por la economía. El concepto puede parecer extraño porque la noción de economía parece ser foránea y ajena a las circunstancias de cada uno. No obstante, en lo particular y concreto, la economía no es otra cosa que la apuesta que todos los días hacemos para avanzar en nuestros proyectos de vida.

### 2. Situación Del Mercado En El Año 2022

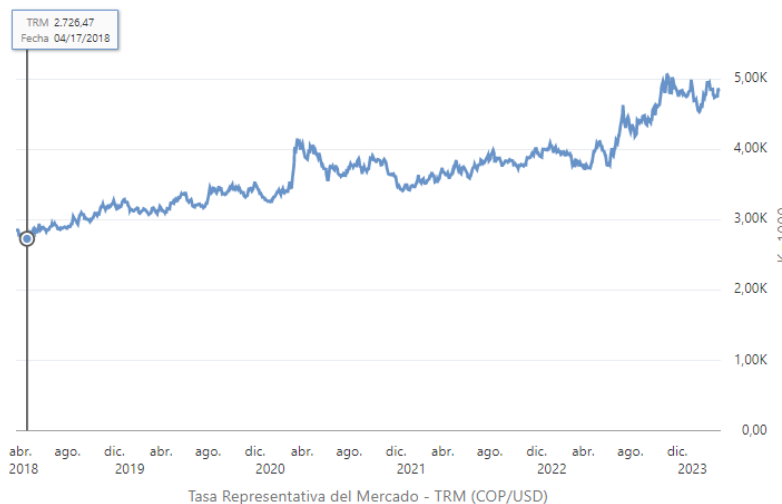
El crecimiento económico de Colombia para el 2022 fue de 7,5% en donde el DANE revelo el dato oficial con referencia al Producto Interno Bruto (PIB), dato que con respecto al año 2021 “el año de la recuperación” tras la pandemia del COVID-19 con una cifra del 11%; la cual, se ve la desaceleración de la economía para el 2022.



Sin embargo, para el año 2022 fue un periodo fuertes contrastes para la economía de colombiana, no solo la desaceleración de la economía, sino la inflación anual de 13,12% cifra la mas alta en 21 años superando las proyecciones de los analistas que veían un IPC por debajo del 13%.

Para este 2022 el comportamiento de la moneda mundial o moneda global de acuerdo a los acuerdos de Bretton Woods que es el Dólar Estadunidense (USD) fue uno de los eventos económicos que marcaron la economía colombiana el 2022, la divisa USD arranco el año sobre los \$3.981,16 y ese precio al pasar los meses fue fluctuante. Con disminuciones significativas para el mes de abril a \$3.731,31. No obstante, a partir del 22 de junio la tasa de cambio se situó en \$ 4.026,92 y desde esa fecha el precio del dólar no volvió a descender, sino que al contrario comenzó a fortalecerse cada vez mas al pasar los meses hasta llegar a la barrera y sobrepasar los \$5.000 pesos COP por Dólar cifra historia. Para los 3 primeros días del mes de noviembre de 2022 el dólar

se estaba cotizando por un valor de \$5.061,21, la cual no duro mucho y para el cierre del 2022 dicha cifra comienza a descender hasta llegar al 30 de diciembre de 2022 a un valor de \$4.810,20



Fuente: Superintendencia Financiera de Colombia

Durante el 2022, los ingresos por operaciones de registro superaron los ingresos por operaciones de mercado abierto (OMAS), por tercer año consecutivo. Sin embargo, las operaciones de mercado abierto para el año 2022 fue un año extraordinario logrando superar lo presupuestado para el año con un 204%, cumpliendo el objetivo del presupuesto de ingresos para el 2022.

En la siguiente tabla se detallan los ingresos de la firma segmentado por tipo de operación en el ingreso:

**Tabla 1 - Origen de los ingresos en el año 2022**

Origen de los ingresos	Ingresos por comisión
Registro	\$ 1.465.693.144
OMAS	\$ 816.512.833
<b>Total, en operaciones -&gt;</b>	<b>\$ 2.282.205.977</b>

Las operaciones de registro de facturas dejaron ingresos por \$1.465 millones con una participación del 64% y en las operaciones de mercado abierto dejaron ingresos por \$816 millones con una participación del 36%.

En el 2022, cerramos varias negociaciones representando a las entidades estatales en punta compradora como lo son: Agencia Logística de las Fuerzas Militares, Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Bucaramanga, IDIPRON, ICANH, IDEAM, SENA, Contraloría General De La República, Entidades Educativas, Alcaldías y/o Municipios, entre otras. Y como la punta vendedora



MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022

cerramos varias negociaciones con nuestros clientes, los cuales son: Toguel, Starcoop, MRBI, La Recetta, Covisur, Megaseguridad, SOPROTECO, entre otras.

Para el 2022 se tenía una meta y/o pronóstico de ingresos por comisión la cual fue asignada por parte del Área Comercial de \$1,219 Millones; por lo que la compañía logró completar y superar esa meta por un 187% de la meta asignada por parte del Área Comercial para el año 2022.

De acuerdo al informe emitido por la Bolsa Mercantil de Colombia S.A., a continuación, se muestra el ranking de las firmas comisionistas de acuerdo con los ingresos operacionales. En la Tabla adjunta, se puede observar que Miguel Quijano y CIA S.A. Se encuentra ocupando el puesto No. 9.

### Ranking de Firmas Comisionistas al 31 de Diciembre del 2022

#### INFORMACION FINANCIERA 31 DICIEMBRE 2022 (En millones de pesos)

Puesto	Sociedad Comisionista	Ingresos Operacionales
1	COMIAGRO	\$ 12.001,82
2	MERCADO Y BOLSA	\$ 7.035,88
3	CORREAGRO	\$ 7.026,66
4	BURSAGAN	\$ 6.476,48
5	REYCA	\$ 5.645,15
6	COMFINAGRO	\$ 5.566,37
7	AGROBOLSA	\$ 4.179,80
8	CORAGRO	\$ 5.566,37
9	MIGUEL QUIJANO Y CIA	\$ 2.394,00
10	GEOCAPITAL	\$ 1.947,86

### 3. Resultados Y Gestión De La Compañía

El 2022 nos dejó una utilidad neta de ciento noventa y un millones novecientos treinta y dos mil ciento ochenta y un pesos (\$191.932.181), un aumento del 62,80% en los ingresos operacionales con relación al año 2021. Este resultado es producto en parte al negocio de vigilancia ganado con el cliente SOPROTECO en el cuarto trimestre de 2022 en la Operaciones de Mercado Abierto, en donde



MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022

se genera parte de la utilidad obtenida para el 2022.

Este año para la compañía fue un año extraordinario llegando a la meta planteada a finales del III trimestre que fueran \$2.000 millones de ingresos operacionales para el 2022. La cual; a continuación, detallamos el comportamiento de las operaciones de registro de facturas y OMAS cerradas en cada trimestre del 2022.

TRIMESTRE	CONCEPTO	TOTAL NEGOCIO	COMISION	COMISION % DEL TOTAL GENERAL
1	REGISTRO	537.228.134.691,00	208.191.383,00	68%
	OMAS	42.589.754.346,64	100.114.243,00	32%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>579.817.889.037,64</b>	<b>308.305.626,00</b>	<b>100%</b>
2	REGISTRO	707.745.833.288,00	266.930.409,00	74%
	OMAS	37.067.674.746,21	95.110.064,00	26%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>744.813.508.034,21</b>	<b>362.040.473,00</b>	<b>100%</b>
3	REGISTRO	632.565.427.174,00	290.845.247,00	76%
	OMAS	43.997.031.553,20	90.317.807,00	24%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>676.562.458.727,20</b>	<b>381.163.054,00</b>	<b>100%</b>
4	REGISTRO	537.818.220.946,00	228.689.332,00	25%
	OMAS	73.092.796.139,49	674.012.728,00	75%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>610.911.017.085,49</b>	<b>902.702.060,00</b>	<b>100%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2.612.104.872.884,54</b>	<b>1.954.211.213,00</b>	

Este cuadro muestra como los negocios de OMAS tuvieron una caída importante en la composición de los ingresos.

#### 4. Expectativas Hacia El 2023

Este año puede ser de muchos contrastes. Por un lado, podemos decir que ya pasó lo peor en el ciclo de aumento de tasas por parte de los bancos centrales en el mundo, pero, por otro lado, hay muchas dudas sobre la desaceleración económica.

Las expectativas apuntan a una moderación de la actividad económica global que refleja la reacción a un periodo largo de precios crecientes y tasas elevadas de interés. Sin embargo, se espera una desaceleración suave y no una recesión profunda. La inflación disminuiría, pero se mantendría alejada de las metas de los bancos centrales, y por eso se mantendrán las altas tasas de interés.

En Colombia, el consenso apunta a una desaceleración de la economía, con crecimientos entre el 0,5 % según el Banco de la República y del 1,3 % según el Ministerio de Hacienda. Esta reducción velocidad en

la actividad se consideraría sana después de un año de euforia en el consumo de los hogares.

Por otro lado, la inflación se vería afectada por los efectos de indexación que — aunque el gobierno está intentando moderar — son inherentes a la economía y mantendrán la inflación por encima de la meta del banco central. En 2023, la indexación se dará por la inflación alta en 2022, lo cual hace que suban más los rubros representativos en la canasta de los hogares, como el arriendo.

Así pues, en un escenario de inflación alta y pese a la moderación de la actividad económica, el Banco de la República tiene argumentos para seguir la mayor parte del año con su tasa de referencia en niveles altos.

Para el año 2023 Miguel Quijano Y CIA. S.A. estima que vamos a continuar con un volumen de negocios muy parecido al 2022, dado que:

- En el año 2023 finaliza la operación de Vigilancia (ICBF) sobre las cuales se espera realicen ADICION que generen buenos ingresos para la firma al ser operación de un monto considerable.
- Teniendo en cuenta que en las negociaciones de MCP por Compra la suerte juega un factor importante para ganar la Selección de Firma, sin embargo, se aumentó en el último año los ingresos actuando como compradores y se espera que esta cifra siga en aumento.
- El DANE confirmó que el crecimiento de la economía para enero 2023 es del 5.6%, esperando que al transcurrir del año dicha cifra vaya aumentando y mejorando la economía colombiana; por lo que esperamos aumenten las negociaciones por el mecanismo de Bolsa y así mismo se aumente la posibilidad de participar tanto en Compra como en venta.
- Las medidas que tome el Banco de la Republica en sus tasas de interés.
- La posición que tome la gerencia de la BMC para hacer de este mercado algo atractivo para los clientes, ya con el nuevo tipo de mercado que la Bolsa está integrando sobre la Venta y Compra de las Facturas Electrónicas por medio del escenario de la BMC.
- Miguel Quijano y Compañía S.A. para este 2023 tiene propuesto entrar al mercado de financieros, con sus operadores respectivamente certificados por la AMV.

Adjunto una proyección sobre como deberíamos cerrar el año 2023.

Ingresos Proyectados 2023	
Origen de Ingresos	Valor Pesos Col
<b>Registros</b>	\$ 1.293.053.282
<b>OMAS</b>	\$ 1.000.000.000
<b>Financieros</b>	\$ 120.000.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.413.053.282</b>





MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022

### 5. Aspectos Administrativos

Cumpliendo con la productividad administrativa y operacional de la compañía y continuando con los lineamientos del Gobierno Nacional con el fin de la emergencia sanitaria para el pasado 30 de junio de 2022 causada por la pandemia del Covid-19; seguimos trabajando de manera semipresencial, donde las herramientas tecnológicas y de procesos de tal forma que todas las personas de la compañía pudieran trabajar remotamente para poder darle continuidad a la operación del negocio, evitando que los clientes se vieran afectados.

Para la Superintendencia Financiera de Colombia en el 2022 se ha venido trabajando y/o respondiendo los requerimientos recibidos por el aplicativo SIRI y dando cumplimiento a los más representativos que son:

- Cumplimiento al cronograma de educación financiera para los consumidores financieros y funcionarios de la firma. De manera dando cumplimiento a cada una de las fases propuestas y en los tiempos estipulados de manera trimestralmente con sus correspondencias informativas sobre los avances.
- Cumplimiento progresivo de la Circular Externa No. 018 del 22 de septiembre de 2021. La cual, para este 2022 se ha venido trabajando de manera trimestral sobre el nuevo sistema integral de administración de riesgos (SIAR) de acuerdo al cronograma con sus entregas de los avances con referencia al sistema y aun se sigue trabajando en el 2023 para entrar en firme para el 01 de Junio de 2023 como lo exige la Circular Externa.
- Cumplimiento al Smartsupervisión, de acuerdo a la Circular Externa No. 023 del 21 de octubre de 2021. La entro en vigencia a partir del 01 de julio de 2022.
- Cumplimiento progresivo a la circular externa No. 013 del 10 de junio de 2022 con la remisión del cronograma del fortalecimiento del Defensor del Consumidor Financiero, trabajo en conjunto con la Dra. Maria Mejía Sanín para el año 2022 – 2023.

En el 2022, se recibieron varios requerimientos por parte del área de seguimiento de la BMC con referencia a solicitud de información, como también solicitud de avances a la implementación de la Circular Externa No. 019 del 2021 de la SFC con referencia a la actividad de asesoría. La cual se dio el respectivo cumplimiento a cada una de las solicitudes.

Como también a lo largo del 2022 se actualizaron algunos procesos, manuales y formularios. Y como último, la compañía para este 2022 no contrato ningún personal nuevo para su equipo de trabajo.

### 6. Metas Estratégicas

De acuerdo con la incertidumbre que actualmente estamos viviendo por la situación económica, inflacionaria, devaluación de la moneda colombiana con respecto al dólar y la administración del gobierno sobre el país; se definió que las metas estratégicas de este año serán las siguientes:

1. Cumplir con los ingresos proyectados por comisión de operaciones de registro y operaciones de mercado de compras públicas.



MIGUEL QUIJANO Y CIA. S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022

2. El crecimiento esperado para el país es del 1.5% por lo que esperamos que se mantenga las negociaciones por el mecanismo de Bolsa como en el 2022 y así mismo se aumente la posibilidad de participar tanto en Compra como en venta.
3. Cumplir con los cronogramas de ajuste e implementación de la Superintendencia Financiera de Colombia y del área de Seguimiento de la Bolsa Mercantil de Colombia.
4. Continuar con la actualización de los procesos y procedimientos de la compañía.

### 7. Aspectos Financieros

Los estados financieros individuales de Miguel Quijano & Cía. S.A. han sido preparados de acuerdo a las normas internacionales de información financiera (NIIF), emitidas por la International Accounting Standard Board (en adelante "IASB"), según los requerimientos y opciones informados por la Superintendencia Financiera de Colombia, de acuerdo con las circulares 038 de 2013, 028 de 2015.


Los presentes estados financieros individuales han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía, siguiendo los principios y criterios contables de las NIIF en Colombia.

#### 7.1. Capital Mínimo

De acuerdo al Decreto 573 de 2002, modificado por el decreto 1599 de 2002, así como con la circular Externa de 2014, para realizar operaciones a través de las Bolsas de productos, las sociedades comisionistas deben acreditar un monto mínimo de capital equivalente a 1.300 SMMLV. La compañía cumple a 31 de diciembre de 2022 con el requisito de capital mínimo para operar y funcionar durante estos años y supera el monto de capital mínimo requerido para iniciar operaciones en el año 2023.

A continuación, se presentan los datos relevantes para la compañía:

CUENTA D 573 Y 1599 DE 2002	CODIGOS CE 033/14	VALOR EN \$
<b>ABONOS A CAPITAL MINIMO</b>		
Capital o aportes pagados	3105	1,480,000,000
Reserva Legal	320505	134,387,579
Prima de colocación de acciones		
Utilidades no distribuidas correspondientes al último ejercicio contable, en una proporción equivalente al porcentaje de las utilidades que, en la última distribución, hayan sido capitalizadas o destinadas a incrementar la reserva legal, siempre que la entidad no registre pérdidas acumuladas. Utilidades no distribuidas		131,666,710
Otras*	**	
<b>Subtotal abonos a capital mínimo</b>		<b>1,746,054,289</b>
<b>DEDUCCIONES A CAPITAL MINIMO</b>		
Utilidad - del ejercicio	391505	214,269,491
Pérdidas acumuladas	391005	
<b>Subtotal deducciones a capital mínimo</b>		<b>214,269,491</b>
<b>CALCULO CAPITAL MINIMO</b>		
Total Capital Mínimo (abonos - deducciones)		1,960,323,780
Monto Requerido Capital mínimo (1300 smlmv)		1,300,000,000
Excedente/ defecto de capital		<b>660,323,780</b>

 <p>MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A. MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.</p>	<h2>INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022</h2>
---	--

### 7.2. Análisis de las Partidas más Representativas

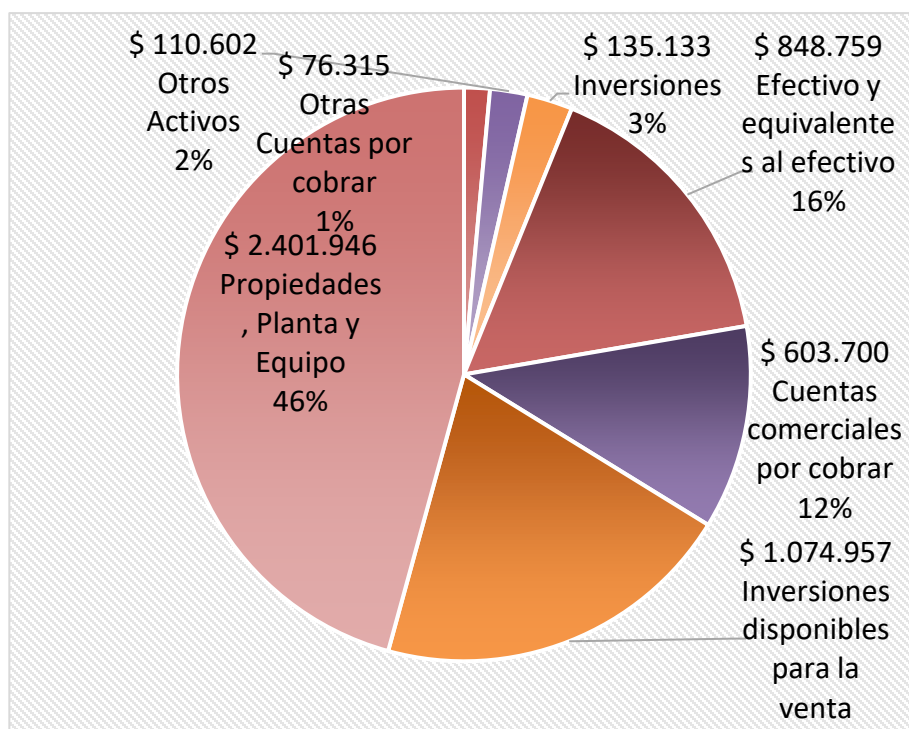
A continuación, se presenta un resumen de las partidas que tuvieron cambios bastante representativos durante el año 2022, comparados con los resultados obtenidos en el 2021.

#### 7.2.1. Activo

CUENTA	2022	2021	VARIACION
Efectivo y equivalentes al efectivo	848.758.582	221.098.898	283,88%
Cuentas comerciales por cobrar	603.700.301	535.280.249	12,78%
Otras Cuentas por Cobrar	76.314.510	216.132.540	-64,69%
Activos por impuestos	110.601.702	133.769.308	-17,32%
Comisiones y Honorarios por pagar	535.243.563	111.536.162	379,88%
Costos y Gastos por Pagar	2.580.103	10.574.777	-75,60%
Pasivos por impuestos	90.655.065	227.030.463	-60,07%
Retenciones y Aportes Laborales	6.842.000	25.051.800	-72,69%
Cuentas Corrientes Comerciales	414.770.420	354.671.270	16,95%
Obligaciones Laborales	66.520.722	72.950.001	-8,81%
Instrumentos Financieros medidos a valor razonable con cambios en el ORI	109.731.839	-38.249.705	-386,88%
Ganancia/Pérdida del Ejercicio	214.269.491	-133.271.209	-260,78%

A continuación, se muestra la representación gráfica de los activos del año 2022 con su respectiva participación:

### ACTIVOS EN MILES DE PESOS



El Estado de Situación conserva su información financiera estable, dónde se refleja el aumento del efectivo y sus equivalentes el cuál fue utilizado para realizar la operación de 2022 y cubrir las obligaciones con terceros

Las cuentas comerciales por cobrar aumentaron debido a que diciembre 2022 presentó gran aumento respecto al promedio de ingresos generados mensualmente.

Además, presenta variación en el impuesto diferido debido al cierre fiscal anual que se realiza en diciembre efecto de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.



MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022

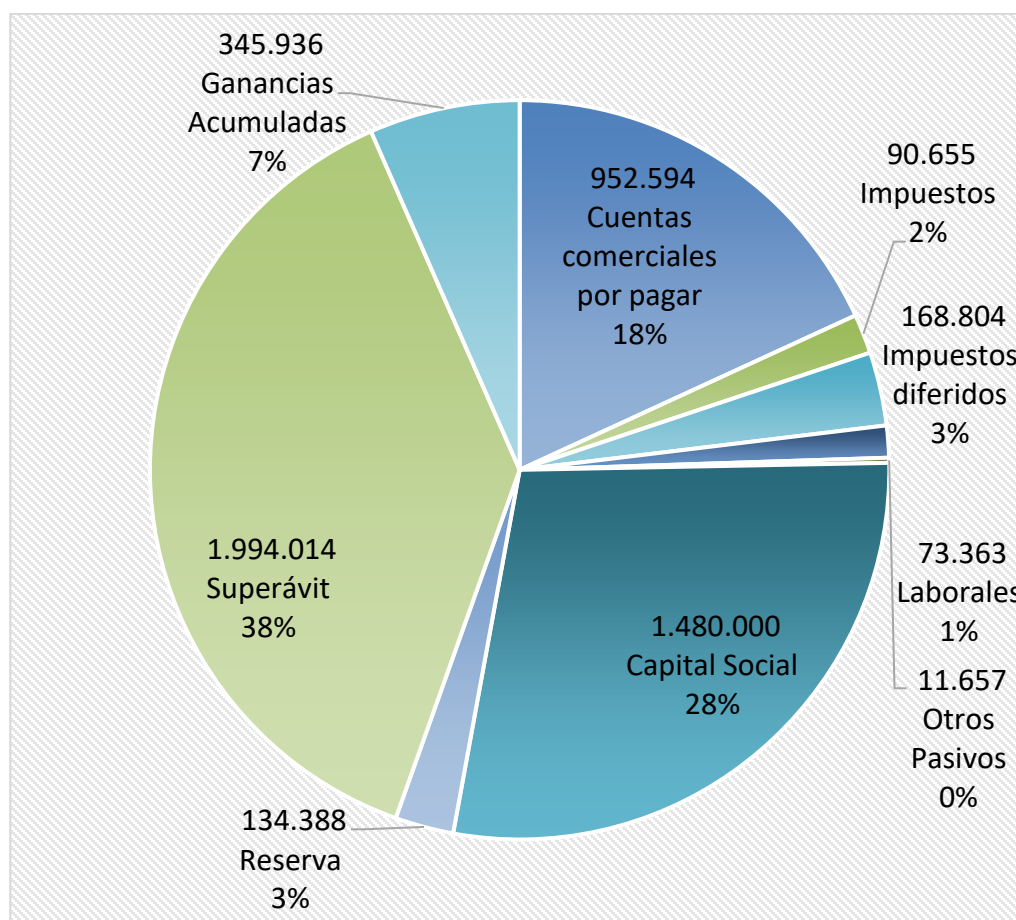
### 7.2.2. Pasivo y Patrimonio

En los pasivos, las cuentas que tuvieron gran variación respecto al 2022 fueron las cuentas comerciales por pagar que aumentaron en 99,8%, ocasionado por el mayor valor de los costos de registros, cómo consecuencia directa del aumento de ingresos.

En el patrimonio la principal partida afectada fue la utilidad con un 260,7% debido a la utilidad generada en el periodo 2022.

Representación gráfica del porcentaje de participación del pasivo y patrimonio a diciembre de 2022:

#### PASIVO Y PATRIMONIO EN MILES DE PESOS

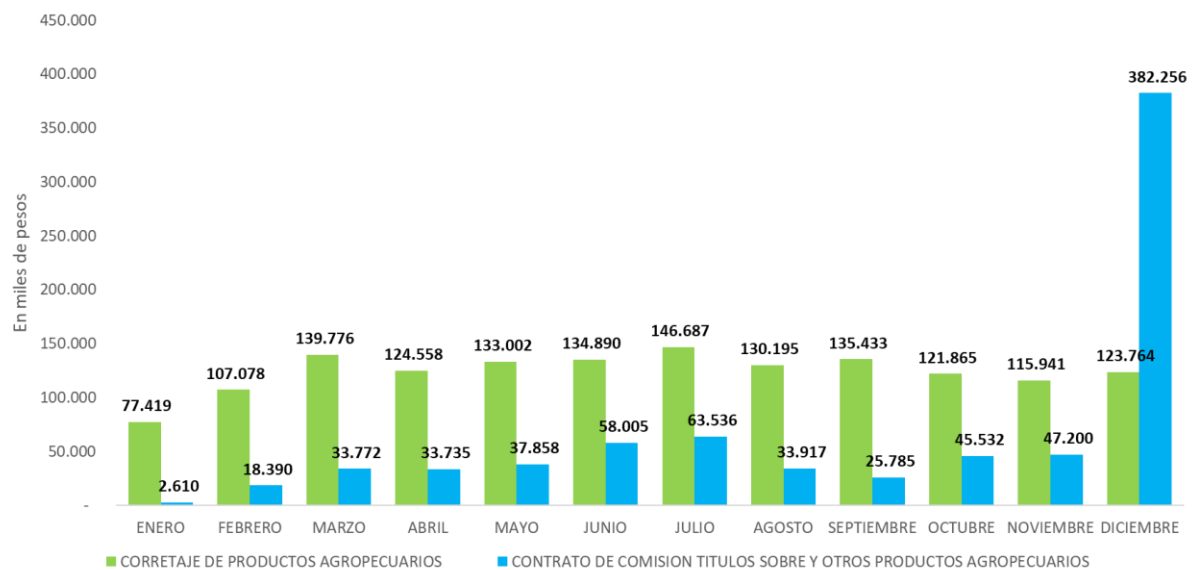


### 7.2.3. Ingresos

Los ingresos totales acumulados al 31 de diciembre fueron de \$2.283.972.643, generando un aumento de 62,80% con respecto al año 2021.

Los Otros ingresos de operación disminuyeron en un \$44.728.785 equivalentes a un -28,90% debido a que en 2022 no se recibieron ingresos por auxilios PAEF.

Representación gráfica mensual del año 2022 por operaciones de registro y de compras públicas:



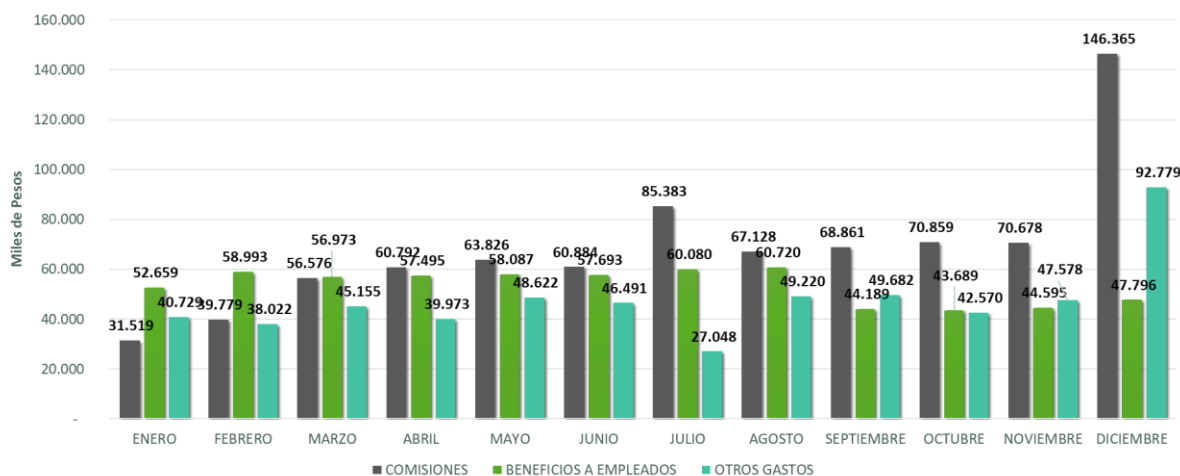


MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022

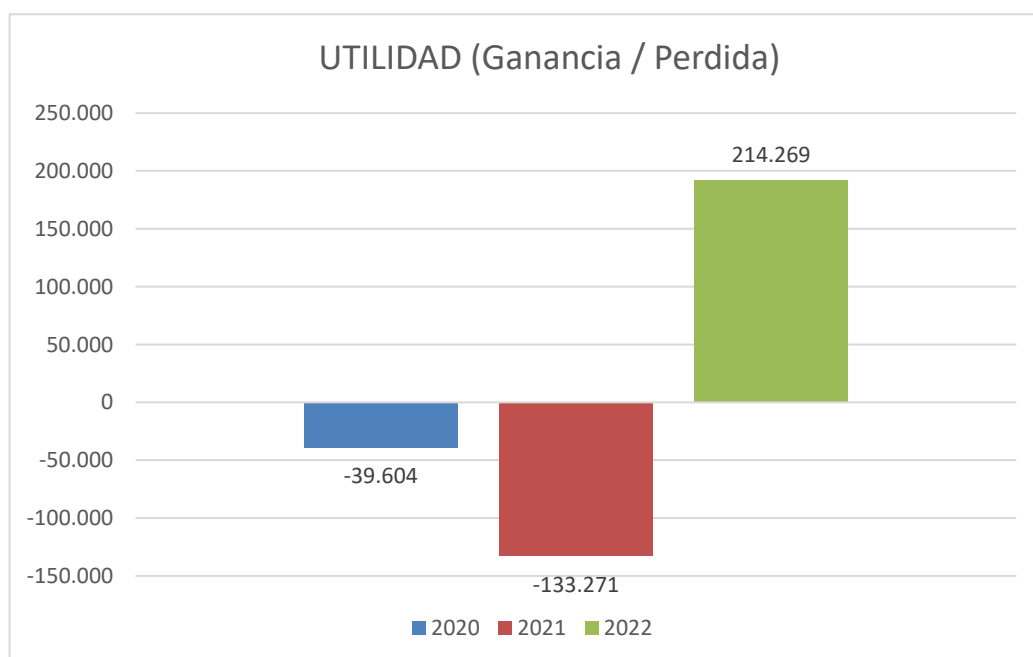
### 7.2.4. Gastos

Los gastos acumulados al 31 de diciembre fueron de \$2.034.394.622 dónde los rubros más representativos de los gastos son los gastos de personal con una participación del 32% y de comisiones con una participación del 40% cómo se evidencia en la gráfica.



### 7.2.5. Utilidades

En el año 2022 se presentó una utilidad neta de \$214.269.491, con un crecimiento del 260,78% respecto del 2021.





MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A.  
MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.

## INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022

### 8. Sistema De Control Interno

La Circular Básica Jurídica de la Superintendencia Financiera de Colombia define y precisa requerimientos generales y especiales en relación con el Sistema de Control Interno, sobre los cuales la sociedad comisionista mantiene un proceso permanente de seguimiento y mejoramiento continuo y de adaptación a las nuevas circunstancias de riesgos que aparecen, con una visión integral y estratégica del control.

En cumplimiento de lo dispuesto en los numerales 6.1.2.1 y 6.1.2.5 del Capítulo IV del Título I de la Parte I de la Circular Básica Jurídica (C.E.029/14) expedida por la Superintendencia Financiera de Colombia, a continuación, nos permitimos presentar un informe de las labores adelantadas por el Comité de Auditoría durante 2022, así como del seguimiento efectuado sobre los niveles de exposición de riesgo de la sociedad:

#### **El comité de auditoría se encuentra integrado por:**

Doctor Juan Carlos González Lamus

Doctora Solanyi Abril Najar

Doctor Jaime Alberto Rodríguez López

El Comité mismo sesionó tres veces durante el 2022 según consta en las Actas No. 46 – 47 - 48, con el fin de apoyar a la Junta Directiva en su función de supervisión sobre los sistemas de control interno, los de gestión de riesgos implementados, así como la evaluación de los procedimientos contables, el seguimiento a los informes del Revisor Fiscal, los del Contralor Normativo y el análisis de los eventos que por su naturaleza corresponde a dicho comité analizar.

El comité de auditoría veló porque la Administración les suministrara a los órganos de control la información requerida para la realización de sus funciones.

También, supervisó la independencia y eficacia de la función de auditoría interna, que contara con los recursos materiales y humanos necesarios para el desempeño de su labor y que no existieran limitaciones que impidieran su adecuado desempeño.


Por lo anterior, el Comité de Auditoría considera que la sociedad comisionista ha dotado a la auditoría interna de los recursos necesarios y que esta cuenta con independencia para cumplir su labor adecuadamente.

Durante el año, le comunicaron al Comité, los avances en la ejecución de dichos planes a través de los informes periódicos sobre los resultados de sus evaluaciones y de otros asuntos relacionados con la función de auditoría interna, así como de los seguimientos a los planes de acción que la administración implementó para atender las sugerencias y recomendaciones de la SFC y BMC.

Adicionalmente, el comité tuvo la oportunidad de solicitar y conocer los informes que consideró convenientes para el adecuado desarrollo de sus funciones.

De la misma manera, veló porque la preparación, presentación y revelación de la información



 <p>MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A. MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.</p>	<h2 style="text-align: center;">INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022</h2>
---	--


financiera se ajustará a lo dispuesto en las normas aplicables.

### “SEGUIMIENTO A IMPLEMENTACIÓN SIAR 2022- 2023

Las fases cuarto y quinto para el año 2023 se recomienda al area de tecnología diseñar el borrador de la infraestructura tecnologica interna que mitigue los riesgos de ciberseguridad y adecuado manejo de las herramientas tecnologicas.

Con la herramienta tecnologica para gestión documental Zeus que permite la administración de los eventos de riesgos, registro de los clientes, es relevante que se integren los demás sistemas facilitando la administración de Saro, Sarlaft, Sac y Saric.

PLAN INTERNO DE IMPLEMENTACION DEL SIAR - 22/09/2021 AL 31/03/2023		
Trimestre	ENTREGABLE	FECHA ENTREGABLE A LA SFC
Segundo	SIAR	8/07/2022
	Componentes del SIAR	
	Presentacion de informe de avance y desarrollo del Plan Interno de Implementacion a la Junta Directiva en el mes de Junio 2022	
	Envio de Informe de avance y desarrollo del Plan Interno de Implementacion a la SFC	
Tercer	Estructura de Gobierno de Riesgos	10/10/2022
	Presentacion y Aprobacion del Manual del SIAR	
	Presentacion de informe de avance y desarrollo del Plan Interno de Implementacion a la Junta Directiva en el mes de Septiembre 2022	
	Envio de Informe de avance y desarrollo del Plan Interno de Implementacion a la SFC	
Cuarto	Actualizacion del Aplicativo ZEUS	10/01/2023
	Infraestructura Tecnologica y Sistemas de Informacion	
	Presentacion de informe de avance y desarrollo del Plan Interno de Implementacion a la Junta Directiva en el mes de Diciembre 2022	
	Envio de Informe de avance y desarrollo del Plan Interno de Implementacion a la SFC	
Quinto	Capacitacion del SIAR	10/04/2023
	Implementacion del SIAR en la SCB	
	Presentacion del informe final de avance y desarrollo del Plan Interno de Implementacion a la Junta Directiva en el mes de Marzo 2023	
	Envio de Informe de avance y desarrollo del Plan Interno de Implementacion a la SFC	

 <p>MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A. MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.</p>	<h2 style="text-align: center;">INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022</h2>
---	--

### **INFORME DEL AUDITOR EXTERNO Y PLAN DE AUDITORIA 2023**

La auditoría externa en sus análisis de la gestión de riesgos de la compañía informa que mantiene un comportamiento adecuado sin embargo la calificación respecto del año anterior disminuyó quedando en 3,60. Por tanto se recomienda actualizarse los procesos y matrices que mitiguen riesgos considerándose que se está en la fase final de la implementación del nuevo sistema de riesgos SIAR.

### **PROGRAMA DE AUDITORIA 2023**

Como componente adicional al programa de auditoría 2023 presentado por el auditor externo es importante agregar actividades de seguimiento a las fases finales de SIAR y proceso inicial de ejecución.

Es relevante que la auditoría externa en sus actividades continúe con planes de seguimiento a educación financiera y se invite a los comités de riesgos relacionados con temas de ciberseguridad y tecnología.

### **INFORME DEL CONTRALOR NORMATIVO**

De las actividades por resaltar, las participaciones y la adecuación de políticas financieras.

Recomienda continuarse con el cumplimiento adecuado del cronograma de actividades en relación al cumplimiento de la circular 019 Instrucciones relativas al desarrollo de la actividad de asesoría en el mercado de valores, criterios para la clasificación de productos simples o complejos y su distribución, y requisitos para la implementación de herramientas tecnológicas para el suministro de recomendaciones profesionales", así mismo incluir los cronogramas de la Circular externa 013 Defensor al consumidor .


### **INFORME DEL DEFENSOR DEL CONSUMIDOR FINANCIERO.**

Según las disposiciones normativas vigentes en materia de protección al consumidor financiero, concierne a esta Defensoría la presentación trimestral del informe relativo al trámite y registro de las reclamaciones interpuestas contra la entidad vigilada para su pertinente seguimiento y control.

Durante el trimestre final del año 2022, comprendido entre el 01 de octubre y el 31 de diciembre de la referida anualidad, no fue radicada ante este despacho queja o reclamación alguna contra su respetada compañía.

Así mismo, allego el informe estadístico contenido en el formato No. 378 establecido por la autoridad administrativa de inspección, vigilancia y control que da cuenta de la inexistencia de quejas en el período a que se contrae el presente informe,

Finalmente, se pone de presente que el allegado corresponde al último informe estadístico a cargo de la Defensoría del consumidor financiero en los términos dispuestos en la Circular externa 023 de octubre 21 de 2021 emitida por la Superintendencia Financiera de Colombia por cuanto para el año 2023 la información estadística se canalizará únicamente a través de la herramienta SmartSupervision.

 <p>MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A. MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.</p>	<h2 style="text-align: center;">INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022</h2>
---	--

### INFORME DEL REVISORIA FISCAL EN RELACIÓN SARLAFT:

Se resaltan las recomendaciones dadas por el órgano de control:

#### MONITOREO DE OPERACIONES

No se recibió por parte del oficial de cumplimiento el monitoreo de las operaciones realizado durante el trimestre.

Por lo anterior se recomienda nuevamente diseñar el monitoreo de las operaciones mediante señales de alerta que permitan, mantener en constante monitoreo las mismas.

#### SEGUIMIENTO A CLIENTES ACTUALIZADOS

De acuerdo a manifestaciones del Oficial de Cumplimiento en la actualidad la información emitida por el sistema refleja varios clientes sin actualizar desde los años 2020 al 2022.

Dada la situación anterior se recomienda implementar mecanismos de control con el fin de cotejar la documentación actualizada que la compañía conserve de cada uno los clientes; con el fin de determinar cuáles clientes aún no cuentan con documentación actualizada.

El Doctor Juan Carlos González se pronuncia manifestando que el comité de Auditoría continuara informando a la Junta Directiva sobre los progresos en las recomendaciones dadas por los Entes de Control de Miguel Quijano & cia. S.A.

El comité se pronuncia y aprueba la propuesta del doctor González.”

## 9. Derechos De Autor Y Propiedad Intelectual


Atendiendo a lo dispuesto por la ley y las normas vigentes, el representante legal certifica que se dio cumplimiento efectivo a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor en relación con los programas y licencias utilizadas por esta empresa en su operación.

## 10. Operaciones Celebradas Con Los Accionistas Y Administradores

A continuación, se relaciona el detalle de los egresos por concepto de salarios, honorarios, viáticos, Gastos de Representación, bonificaciones, erogaciones por los rubros de transporte y cualquier otra clase de remuneración recibidas por cada uno de los directivos durante el año 2022, según lo establecido en el artículo 446 del Código de Comercio, numeral 3, literal A.

Directivos	Salarios y Prestaciones	Comisiones	Servicios
González Lamus Juan Carlos	0	0	0
Quijano de Castellanos María Victoria de las Mercedes	0	0	0
Quijano López Miguel Antonio	88.634.898	0	0
Rojas Squella Ximena Alejandra	16.291.757	1.000.000	0
<b>TOTAL</b>	<b>104.926.655</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>

Detalle de los egresos por concepto de salarios, honorarios, viáticos, Gastos de Representación, bonificaciones, erogaciones por los rubros de transporte y cualquier otra clase de remuneración recibidas

 <p>MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A. MIEMBRO DE LA BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.</p>	<h2>INFORME DE GESTION DEL AÑO 2022</h2>
---	--

por asesores o socios durante el año 2022, según lo establecido en el artículo 446 del Código de Comercio, numeral 3, literal B


Asesores	Honorarios
Revisoría Fiscal	30.000.000
Auditoría Externa	34.684.920
Asesoría Jurídica	500.000
Asesoría Financiera	33.021.000
Asesoría Técnica	80.833.147
<b>TOTAL</b>	<b>179.039.667</b>

### 12. Acontecimientos Importantes Acaecidos Después Del Ejercicio

Los acontecimientos más relevantes que han sucedido después del cierre del ejercicio con corte al 31 de diciembre de 2022 de Miguel Quijano y CIA S.A.

Se recibió el pasado 24 de febrero de 2023 comunicación por parte del área de seguimiento de la BMC con radicado No. ASI-S-00000954 con referencia a solicitud de información e informando visita de manera presencial a la sociedad comisionista. Dicha información solicitada se suministro en los tiempos correspondientes a la fecha del 10 de marzo de 2023; y su visita esta programada para los días del lunes 27 de marzo 2023 al viernes 31 de marzo 2023.

Cordialmente,

  
**MIGUEL ANTONIO QUIJANO LOPEZ**  
 C.C. 19.092.458 de Bogotá  
**Representante Legal**  
 MIGUEL QUIJANO Y CIA S.A.