

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

RESOLUCIÓN NÚMERO 1486 DE 2019

(11 ABR 2019)

Por medio de la cual se identifica al holding financiero y a las entidades que conforman el conglomerado financiero CREDICORP COLOMBIA

EL SUPERINTENDENTE FINANCIERO

En ejercicio de sus facultades legales, en especial de las que le confiere el numeral 9º del artículo 326 del Estatuto Orgánico del Sistema Financiero y el artículo 4º de la Ley 1870 de 2017 y,

CONSIDERANDO

PRIMERO: Que, a la luz de lo previsto en su artículo 1º, la Ley 1870 del 21 de septiembre de 2017 tiene como objeto establecer el ámbito de supervisión y regulación de los conglomerados financieros en Colombia y fijar reglas generales relacionadas con su suficiencia de capital, un marco adecuado de gestión de riesgos y estándares de gobierno corporativo.

SEGUNDO: Que, de acuerdo con la definición contenida en el artículo 2º de la mencionada Ley, un conglomerado financiero es un conjunto de entidades con un controlante común que incluya dos o más entidades nacionales o extranjeras que ejerzan una actividad propia de las entidades vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia, siempre que al menos una de ellas ejerza dichas actividades en Colombia. Así mismo, el conglomerado está integrado por las entidades vigiladas y sus subordinadas financieras nacionales y en el exterior, las entidades en el exterior que ejerzan una actividad propia de las entidades vigiladas y sus subordinadas financieras nacionales y en el exterior, y las personas jurídicas y vehículos a través de los cuales el holding ejerce el control de las anteriores.

TERCERO: Que, por su parte, el artículo 3º de la ley define holding financiero como cualquier persona jurídica o vehículo de inversión que ejerza el primer nivel de control o influencia significativa sobre las entidades que conforman un conglomerado financiero. Precizando que se entenderá que quien ejerce el primer nivel de control es la persona jurídica o el vehículo de inversión más próximo a las entidades que desarrollen una actividad propia de las vigiladas por la Superintendencia Financiera y que detente el control común de todas las entidades de esa naturaleza que conforman el conglomerado financiero.

CUARTO: Que, según lo previsto en el artículo 4º de la Ley 1870 de 2017, corresponde a la Superintendencia Financiera de Colombia ejercer la inspección y vigilancia sobre los holdings financieros, con el alcance y en los términos allí indicados.

Por medio de la cual se identifica al holding financiero y a las entidades que conforman el conglomerado financiero CREDICORP COLOMBIA.

QUINTO: Que, de conformidad con lo previsto en el mismo artículo 4º, corresponde a la Superintendencia Financiera de Colombia, para efectos de establecer su ámbito de supervisión, identificar la entidad que actuará como holding financiero en cada conglomerado y las entidades que lo conforman.

SEXTO: Que con este objetivo el literal u) del artículo 48 del Estatuto Orgánico del Sistema Financiero, adicionado por el artículo 5º de la Ley 1870 de 2017, confirió facultades al Gobierno Nacional para *"Establecer los criterios mediante los cuales la Superintendencia Financiera podrá excluir del alcance de la supervisión comprensiva y consolidada a personas jurídicas o vehículos de inversión que hagan parte del conglomerado financiero."*

En desarrollo de esta facultad el Ministerio de Hacienda y Crédito Público expidió el Decreto 246 del 2 de febrero de 2018 "Por el cual se adiciona el Libro 39 a la Parte 2 del Decreto 2555 de 2010 relacionado con las normas aplicables a los conglomerados financieros", estableciendo los mencionados criterios.

SÉPTIMO: Que, con base en la aplicación de los presupuestos contenidos en los artículos 2º y 3º de la Ley 1870, arriba citados, los criterios señalados en el Decreto 246 y lo previsto en el literal l), numeral 3º del artículo 326 del Estatuto Orgánico del Sistema Financiero, todo ello enmarcado dentro de los principios para una supervisión efectiva establecidos en el artículo 67 de la Ley 1328 de 2009, la Superintendencia Financiera de Colombia identificó las entidades que encajan en lo prescrito en el marco normativo antes indicado y que, en consecuencia, integran los conglomerados financieros sujetos a su supervisión comprensiva y consolidada.

OCTAVO: Que, concluida dicha identificación, se determinó la existencia del Conglomerado Financiero CREDICORP COLOMBIA.

NOVENO: Que para la identificación del holding y de las entidades que harán parte del Conglomerado Financiero CREDICORP COLOMBIA, se tuvieron en cuenta los siguientes criterios:

- (i) La situación de controlante común que la sociedad Credicorp Capital Holding Colombia S.A.S. tiene y declara respecto de todas las entidades que pasan a identificarse como integrantes del conglomerado financiero.
- (ii) La materialidad que las entidades identificadas tienen dentro de la actividad y riesgos del conglomerado financiero.
- (iii) Los niveles de interconexión que existen entre las entidades tanto en términos de desarrollo del negocio como de sus riesgos.

DÉCIMO: Que, según lo señalado en el parágrafo del artículo 2º de la Ley 1870 de 2017, la determinación del Conglomerado Financiero CREDICORP COLOMBIA que por medio de esta Resolución se realiza aplica únicamente para efectos de la regulación y supervisión consolidada de que trata el Título I de la Ley, y las normas que la reglamenten e instruyan y, no tiene efecto alguno sobre disposiciones tributarias, contables, laborales o de otra índole diferente a la señalada en la Ley.

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

RESOLUCIÓN NÚMERO 486 DE 2019

HOJA No. 3

Por medio de la cual se identifica al holding financiero y a las entidades que conforman el conglomerado financiero CREDICORP COLOMBIA.

Que, en mérito de lo expuesto,

RESUELVE:

PRIMERO: IDENTIFICAR como holding financiero del Conglomerado CREDICORP COLOMBIA, para la fecha de expedición de la presente resolución, a la sociedad Credicorp Capital Holding Colombia S.A.S. Nit 900.509.577.

SEGUNDO: IDENTIFICAR como entidades que hacen parte del Conglomerado Financiero CREDICORP COLOMBIA, en la fecha de expedición de la presente resolución, las siguientes:

- El holding financiero Credicorp Capital Holding Colombia S.A.S. Nit 900.509.577.

Y, bajo el control común de Credicorp Capital Holding Colombia S.A.S.:

- Credicorp Capital Fiduciaria S.A. Nit 900520484 y Credicorp Capital Colombia S.A. Sociedad Comisionista de Bolsa Nit 860068182.

TERCERO: PRECISAR, reiterando lo señalado en el párrafo 1º del artículo 6º de la Ley 1870 de 2017, que en el caso de las entidades financieras vigiladas por la Superintendencia Financiera de Colombia que acaban de identificarse como parte del Conglomerado Financiero, lo previsto en esta Resolución no modifica ni pretermite las demás funciones y facultades de la Superintendencia para efectos de ejercer su supervisión individual de conformidad con el régimen legal y normativo al que están sujetas.

CUARTO: DISPONER que a partir de la fecha de expedición de la presente Resolución es responsabilidad del holding financiero Credicorp Capital Holding Colombia S.A.S. mantener actualizada permanentemente la identificación de las entidades que conforman el Conglomerado Financiero CREDICORP COLOMBIA, de tal manera que en el evento de presentarse algún cambio en la identificación contenida en la presente Resolución deberá informarlo inmediatamente a la Superintendencia Financiera remitiendo para el efecto el listado completo de las entidades debidamente actualizado.

QUINTO: SEÑALAR que la identificación a la que se refiere la presente Resolución será la base para la aplicación de lo dispuesto en el Título I de la Ley 1870 de 2017 y sus Decretos reglamentarios y demás normas que lo complementen.

SEXTO: ORDENAR la notificación del presente acto administrativo, a través de la Secretaría General de la Superintendencia, al Doctor DANIEL RICARDO RINCÓN VARGAS, identificado con la C.C. , en su calidad de representante legal de la sociedad holding Credicorp Capital Holding Colombia S.A.S., o a quien haga sus veces, entregándole copia de esta Resolución y advirtiéndole que contra la

SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

RESOLUCIÓN NÚMERO 8486 DE 2019

HOJA No. 4

Por medio de la cual se identifica al holding financiero y a las entidades que conforman el conglomerado financiero CREDICORP COLOMBIA.

misma procede únicamente el recurso de reposición ante el Superintendente Financiero de Colombia, interpuesto dentro de los diez (10) días hábiles siguientes a la fecha de su notificación.

SÉPTIMO: DISPONER la remisión de una copia de esta Resolución a la Superintendencia de Sociedades para lo de su competencia.

OCTAVO: ORDENAR la publicación de la presente Resolución en el Boletín del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Capítulo Superintendencia Financiera, y en la página web de esta última entidad.

Dada en Bogotá D.C. a los 11 ABR 2019

EL SUPERINTENDENTE FINANCIERO,

JORGE CASTAÑO GUTIÉRREZ

Preparó: CECL
Revisó: IJLC
Código: 000000