

10 de julio de 2024

RESUMEN EJECUTIVO DE INFORMES ESPECÍFICOS EMITIDOS, I SEMESTR 2024

Informe	Resumen ejecutivo
AI-A-BNFO-01-2024.- Efectividad de la gestión de los riesgos operativos en la Sociedad	<p>El estudio comprende la verificación del nivel de madurez de la gestión de riesgos operativos en la Sociedad, con base en la Norma ISO 31000:2018, así como la definición de gobernanza para la participación de las 3 líneas en el proceso de gestión, con base en la mejor práctica el “Marco de Relaciones de Auditoría Interna con otras Funciones de Aseguramiento” del Instituto de Auditores Internos de España”.</p> <p>Como resultado de la evaluación, el Nivel de Madurez en la Sociedad en la gestión del riesgo operativo, es adecuado.</p>
AI-A-BNFO-02-2024.- Evaluación del proceso de gestión para el cumplimiento de la normativa sobre contratación en la Sociedad	<p>El estudio comprende el análisis sobre si el Proceso de Compras y los registros que se aplican en BN Fondos, disponen de los controles que permiten darle cumplimiento a la Ley General de Contratación Pública y su Reglamento, así como la aplicación de una metodología sobre optimización de procesos, a los controles implementados en dicho Proceso.</p> <p>La Sociedad implementa controles en el proceso de compras y sus registros que permiten generar el cumplimiento del marco normativo vigente constituido principalmente por la Ley y su Reglamento. Es factible implementar algunas acciones que permitan optimizar el proceso.</p>