

23 de noviembre de 2022

**RESUMEN EJECUTIVO DE INFORMES ESPECÍFICOS EMITIDOS, 2022**

Informe	Resumen ejecutivo
AI-A-BNFO-01-2022.- Efectividad de la gestión de la Salud Organizacional	<p>El estudio comprende el análisis de la gestión de la Salud Organizacional (SO) de la Sociedad, la verificación de actividades para su mejora continua y la evaluación de la implementación de acciones estratégicas.</p> <p>Las Acciones Estratégicas de BN Fondos 2022-2025 están alineadas con el Plan Estratégico del CFBNCR, e incluye el indicador asociado al objetivo estratégico "Elevar el nivel de SO". Al respecto, es importante la implementación de una herramienta de medición para determinar la SO específica de la Sociedad.</p>
AI-A-BNFO-02-2022.- Efectividad de las Estrategias de Experiencia del Cliente	<p>El estudio comprende la determinación, con base en mejores prácticas, del nivel de madurez en la gestión de la experiencia del cliente, por medio del abordaje de 4 dimensiones: a. estrategia y cultura, b. captura, c. análisis y distribución y d. acción.</p> <p>La estrategia del CFBCR para el periodo 2022-2025, tiene como pilar el establecimiento de "Procesos Cliente- Céntricos ". La Sociedad presenta resultados muy exitosos en los últimos años, producto del Modelo de Negocio implementado. Pero también BN Fondos realiza esfuerzos por alinearse con la estrategia de CX del Conglomerado, para lo cual están en proceso de implementación algunas iniciativas.</p>
AI-A-BNFO-03-2022.- Nuevo Modelo de Gestión de Compra Pública: Nivel de Preparación de la Sociedad para su Implementación	<p>Es estudio se realiza para atender una invitación de la Contraloría General de la República, sobre el proceso preparatorio institucional, de cara a la implementación del nuevo modelo de gestión de compras públicas, a partir de la entrada en vigencia el 1 de diciembre de 2022 de la Ley General de Contratación Pública, N° 9986.</p> <p>El 27 de mayo de 2021 se aprobó en el Plenario Legislativo la Ley General de Contratación Pública, N° 9986, la cual entrará a regir a partir del 1 de diciembre de 2022;</p>

	<p>ello implica la derogación de la Ley de Contratación Administrativa, N° 7494, que ha estado vigente desde mayo de 1996. Este cambio normativo tiene repercusiones relevantes en la gestión de la contratación pública, toda vez que va más allá de una actualización de aspectos operativos, sino que promueve un modelo orientado a la generación de valor público desde la actividad contractual.</p> <p>La aplicación del instrumento denominado “Herramienta para determinar el nivel de preparación institucional para la implementación del nuevo modelo de gestión de compras pública” facilitado por la CGR, permitió identificar las acciones implementadas por la Sociedad, en su proceso preparatorio.</p> <p>En resumen, el nivel de preparación de la Sociedad es Óptimo, con un porcentaje total de 91,40% en las cuatro dimensiones evaluadas: estrategia y estructura, procesos e información, competencia y equipos, y liderazgo y cultura.</p> <p>La mayor fortaleza de la Sociedad en el tema evaluado, es que se inicia la implementación desde el año 2021, a través de acciones tendientes a prepararse para la entrada en vigencia de la nueva Ley, con la participación activa de la Alta Gerencia.</p>
AI-A-BNFO-04-2022.- Gestión de Riesgo de Fraude	<p>El estudio aborda el análisis de la gestión del riesgo de Fraude en la Sociedad, a partir de los cinco principios establecidos para su evaluación en el Marco de COSO 2013, los cuales corresponden a: Programa de Gestión, Evaluación del Riesgo, Prevención del Fraude, Detección de Fraude, e Investigación, reporte y acciones correctivas.</p> <p>El CFBNCR cuenta con un programa para la gestión del riesgo de fraude y existe un Marco Integral para la Gestión de Riesgo de Fraude, que constituye un recurso que guía la formalización de acciones que deben gestionarse, del cual se desprende el Plan Integral, que incorpora aspectos relevantes para cada etapa. BN Fondos complementa la gestión, con un procedimiento interno y con un protocolo de actuación frente al fraude.</p>

<p>AI-A-BNFO-05-2022.- Gestión de la calidad de los datos contenidos en las bases de datos</p>	<p>La Auditoría Interna de BN Fondos realiza un diagnóstico de la gestión de la calidad de los datos, contenidos en las bases de datos del Sistema Core del Negocio, de acuerdo con lo establecido en los marcos de referencia COBIT 5 y DAMA DMBOK.</p> <p>El estudio concluye con un diagnóstico y evalúa por medio de una muestra de tablas, cómo gestiona y define la Sociedad la calidad de los datos del sistema Core de negocio y su aplicación y relevancia como activo de negocio.</p>
<p>AI-A-BNFO-06-2022.- Implementación del Marco de Gestión de TI</p>	<p>La Auditoría Interna de BN Fondos verifica las acciones ejecutadas por la Sociedad en la implementación del Marco de Gestión de TI, conforme lo dispone el Reglamento General de Gestión de la Tecnología de Información (SUGEF 14-17), los Lineamientos Generales al Reglamento y los acuerdos de Junta Directiva relacionados.</p> <p>BN Fondos atiende lo dispuesto por la normativa y acuerdos de Junta Directiva, por medio de la definición de un Marco de Gobierno y de Gestión de Tecnologías de Información, cuya referencia es el COBIT 5.</p> <p>La implementación del Marco de TI en la Sociedad, genera beneficios que contribuyen con la adecuada administración y gestión de TI, que permiten coadyuvar en el alcance de los objetivos estratégicos, mediante un uso adecuado y óptimo de las tecnologías de información y la administración de los riesgos asociados. En adelante, lo que queda es un proceso de fortalecimiento de la madurez de los procesos implementados.</p>