

BN SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSIÓN, S. A.

Nº 412/01-2022

Costa Rica, lunes diez de enero del dos mil veintidós, a las catorce horas.

SESIÓN ORDINARIA

Asistencia:

Directivos:

MBA. María Magdalena Rojas Figueredo, presidenta
MBA. Ana Isabel Solano Brenes, vicepresidenta
Sr. Rodolfo González Cuadra, secretario
M.Sc. Maximiliano Alvarado Ramírez, tesorero
Lic. Numa Estrada Zúñiga, vocal
Lcda. Jessica Borbón Guevara

Fiscal:

Gerente General:

Auditor Interno:

Asesor Legal Junta Directiva

General del BNCR.

Subsecretaria General:

Lic. Pablo Montes de Oca Carboni

Lic. Jorge Benavides Campos

Lic. Rafael Brenes Villalobos

Lcda Sofía Zúñiga Chacón

ARTÍCULO 1.º

Se dejó constancia de que, dada la declaratoria de estado de emergencia nacional emitida por el Gobierno de la República, ante la situación sanitaria provocada por la Covid-19, la presente sesión se desarrolló vía la herramienta Microsoft Teams, garantizando la simultaneidad, interactividad e integralidad entre la comunicación de todos los participantes.

ARTÍCULO 3.º

La directora señora Magdalena Rojas Figueredo sometió a aprobación el acta de la sesión ordinaria número 411/26-2021, celebrada el 13 de diciembre del 2021. Al respecto, consultó: “¿Hay alguna observación o comentario al acta?”. Al no haberlas, indicó que esta acta se tendría por aprobada

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: aprobar el acta de la sesión ordinaria número 411/26-2021, celebrada el 13 de diciembre del 2021.

(M.R.F.)

1

2 **ARTÍCULO 5.º**

3

4 De conformidad con lo acordado en la alteración al orden del día de la presente sesión,
5 la directora señora Magdalena Rojas Figueredo comentó: “En este punto don Jorge
6 nos explicará quienes fueron las personas que lo sustituyeron cuando disfrutó de sus
7 vacaciones, en virtud de que se presentó un imprevisto con la persona designada
8 inicialmente”.

9 El señor Benavides Campos explicó: “En la sesión pasada del 13 diciembre hice la
10 solicitud de vacaciones del 27 de diciembre del 2021 al 7 de enero del 2022, lo cual
11 consta en el artículo 5.º, sesión 411; sin embargo, en el registro que incorporé por
12 error consigné que me sustituiría durante ese periodo la señora Lillian Mena Mena,
13 quien es funcionaria de la Auditoría Interna; pero, en realidad, ella solo me sustituyó
14 el 27 y 28 de diciembre, el 29, 30 y 31, como son días de muy baja actividad en la
15 sociedad, no hubo sustituto específico, yo estuve disponible y me mantuve atento a
16 cualquier requerimiento; pero, no lo hubo, y del 3 al 7 de enero me sustituyó la señora
17 Fanny Herrera Aguilar, quien también es funcionaria del departamento. Quiero que
18 conste la información precisa”.

19 La directora Rojas Figueredo dijo: “Muchas gracias. Damos por recibida esta
20 información para que se consigne en el acta y en el registro correspondiente de las
21 vacaciones de don Jorge Benavides y sus suplencias”.

22 Los directivos mostraron su anuencia.

23 **Resolución**

24 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ:** tener por presentado
25 el comentario efectuado por el señor Jorge Benavides Campos, auditor interno,
26 referente a que la señora Fanny Herrera Aguilar, funcionaria de la Auditoría Interna,
27 lo sustituyó del 3 al 7 enero del 2022, periodo en el que disfrutó de vacaciones
28 autorizadas por esta Junta Directiva en el artículo 5.º, sesión 411 del 13 de diciembre
29 del 2021, y en los días 29, 30 y 31 de diciembre del 2021 no hubo sustituto específico.
30 Es entendido que deberá modificarse, en lo conducente, el citado acuerdo.

31 **Comuníquese** a Auditoría Interna.

32 (J.B.C.)

33

34

35

36

37

38

39 **ARTÍCULO 10.º**

40

41 El gerente general, señor Pablo Montes de Oca Carboni, presentó para conocimiento
42 de este órgano colegiado el resumen ejecutivo 412/01-2022-313, de fecha 10 de enero
43 del 2022, al que se adjunta el oficio DFOE-CAP-0900 (21164), del 25 de noviembre
del 2021, suscrito por el señor Juan Carlos Barboza Sánchez, gerente del Área de

1 Fiscalización para el Desarrollo de Capacidades a.i., mediante el cual remite el
2 informe DFOE-CAP-SGP-00006-2021, que contiene los resultados del seguimiento
3 sobre la capacidad de gestión institucional. Sobre el particular, se adjunta la
4 presentación titulada ***Índice de Capacidad de Gestión, ICG, 2021***.

5 Con la venia de la Presidencia, se integró a la presente sesión virtual la señora Ana
6 Cecilia Arias Fatjó, gerente administrativa financiera, con el propósito de referirse a
7 este asunto.

8 La directora Rojas Figueiredo señaló: “Doña Ana Cecilia nos va a presentar el
9 resultado del índice de capacidad de gestión, con base en la información que nos
10 remite la Contraloría General de la República. Este índice contempla la evaluación
11 de cuatro aspectos y es para conocimiento de esta Junta Directiva”.

12 Inicialmente, la señora Arias Fatjó presentó un comparativo de la estructura del
13 índice de capacidad de gestión definida para el 2020 y 2021, el cual contempla cuatro
14 dimensiones, a saber: estrategia y estructura, procesos e información, liderazgo y
15 cultura, y competencias y equipos. Doña Ana Cecilia mencionó que en el 2020 se
16 establecieron para las cuatro dimensiones 23 prácticas y 189 requerimientos y para
17 el 2021 se consideró oportuno realizar una reestructuración, por lo que, a pesar de
18 que se mantuvieron las cuatro dimensiones citadas anteriormente, se definieron 21
19 prácticas y 156 requerimientos o acciones. En cuanto al nivel de madurez del índice,
20 señaló que se ajustó la definición de la clasificación de los resultados los cuales son:
21 novato, competente, avanzado y óptimo. Entre los principales cambios, mencionó que
22 en el 2020 se solicitaba que la información estuviera disponible en tiempo real, lo que
23 limitaba el cumplimiento de muchas instituciones, razón por la que BN Fondos
24 remitió un oficio a la Contraloría en el que le solicitó que se analizara este aspecto,
25 ya que la estrategia que se asume para el cumplimiento de los objetivos no debe ser
26 estándar, que era lo que el ente contralor pretendía, esto debido a que algunas
27 mediciones no se realizan en tiempo real, sino que se ejecutan de manera periódica.
28 Sobre este punto, comentó que favorablemente la Contraloría sí consideró dicha
29 petición y se cambió la estructura de clasificación y la manera en que se estaban
30 planteando las preguntas. Igualmente, señaló que en el nivel competente se presentó
31 un cambio relacionado a que la estrategia institucional no solamente se debe
32 comunicar al personal, sino que ahora tiene que asegurarse la comprensión. De
33 seguido, presentó una tabla que muestra los resultados alcanzados por la sociedad en
34 el 2020, periodo en el que se obtuvo un resultado de novato, así como otra relativa a
35 los resultados del 2021, en la que se logró la clasificación de avanzado. Entre las
36 razones que impulsaron el cambio de calificación, citó las siguientes: solicitud
37 atendida por la Contraloría General de la República sobre el replanteamiento de
38 varios requerimientos y la mejora continua en el seguimiento y evaluación de los
39 procesos. Además, doña Ana Cecilia resaltó que BN Fondos ha instaurado una
40 cultura que promueve la calidad de los resultados y las acciones. Agregó que la
41 Contraloría envió un oficio a nivel general del resultado de todas las instituciones;
42 sin embargo, comentó que desde el momento de completar y remitir el cuestionario
43 se generó automáticamente el resultado de avanzado para BN Fondos. Doña Ana

1 Cecilia recalcó que esta calificación demuestra que definitivamente la sociedad ha
2 venido mejorando, gracias a las prácticas que se han ido instaurando.

3 La directora Rojas Figueiredo dijo: “Es muy pequeño el informe; pero, sin duda, ha
4 requerido de un gran trabajo para lograr la calificación de avanzado en una nota
5 particular que establece la Contraloría General de la República con participantes de
6 toda la industria. Me parece que debemos sentirnos muy orgullosos y quisiera
7 externar mi felicitación, don Pablo, una vez más, ahora por un logro de esta calidad,
8 y a doña Ana Cecilia por ayudar a liderar el proceso y, bueno, seguimos en el camino
9 de ir avanzando para conseguir esos logros e ir escalando a niveles de madurez tan
10 importantes como este. Muchas gracias”.

11 La directora Solano Brenes expresó: “En la misma línea, quisiera agradecerle a doña
12 Ana Cecilia por el gran esfuerzo que, desde luego, ayuda a iniciar el año 2022 de la
13 mejor manera. Creo que este tipo de noticias y de presentaciones nos tiene en un
14 ambiente muy positivo de cara a lo que esperamos para este año. Así es que
15 muchísimas gracias y concuerdo con lo anotado por doña Magdalena”.

16 La señora Arias Fatjó apuntó: “Con mucho gusto. En BN Fondos estamos cada día
17 para ir en esa mejora continua. Yo también creo que el hecho de que tengamos ISO y
18 todos estos sistemas contribuyen a que haya más orden y control, y a que se promueva
19 esa cultura de trabajar cada día de la mejor manera, y todo esto se ve reflejado en
20 esos resultados”.

21 La directora Rojas Figueiredo señaló: “Así es, muchísimas gracias doña Ana Cecilia”.
22 Finalmente, la señora Arias Fatjó dejó de participar en esta sesión

23 Resolución

24 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ:** tener por presentado
25 el resumen ejecutivo 412/01-2022-313, de fecha 10 de enero del 2022, al que se
26 adjunta el oficio DFOE-CAP-0900 (21164), del 25 de noviembre del 2021, suscrito por
27 el señor Juan Carlos Barboza Sánchez, gerente del Área de Fiscalización para el
28 Desarrollo de Capacidades a.i., mediante el cual remite el informe DFOE-CAP-SGP-
29 00006-2021, que contiene los resultados del seguimiento sobre la capacidad de gestión
30 institucional, así como la exposición titulada ***Índice de Capacidad de Gestión,***
31 ***ICG, 2021***, desarrollada en esta oportunidad por la señora Ana Cecilia Arias Fatjó,
32 gerente administrativa financiera de BN SFI, S.A.

33 **Comuníquese a Gerencia General.**

34 (P.M.C.)

35

36

37

38 A las quince horas con cincuenta y cinco minutos se levantó la sesión.

39

40

41

42

43

1

PRESIDENTE

SECRETARIO

MBA. María Magdalena Rojas Figueredo

Sr. Rodolfo González Cuadra

2