

Anexo No.8 Acuerdos y recomendaciones sin iniciar al 31 de enero 2018

Órgano que emitió el acuerdo o recomendación	Responsable cumplimiento	Acuerdo o recomendación	Sesión o Informe	Detalle	Fecha cumplimiento	Estado al 31-01-2018
Junta Directiva	Gerencia General	No.18	81-2016 del 14/11/2016	Se instruye a la Gerencia General para que a más tardar el próximo 14 de diciembre, remita a esta Junta Directiva un informe sobre el estado de las gestiones tendientes a cumplir a cabalidad con lo dispuesto por el Comité de Riesgos, en relación con la ejecución de los planes de mitigación formulados en el marco del Proceso de Valoración y Administración del Riesgo Institucional.	14/12/2016	No iniciada
Comité de Riesgos	Unidad de Riesgos	No.5	Sesión 06-2017 del 24/04/2017	Invitar al titular de la Dirección de Supervisión de Entidades Autorizadas, al menos cada dos meses, para que presente ante este Comité un resumen de los hallazgos más relevantes que esa área haya detectado en los estudios realizados en las entidades	31/05/2017	No iniciada
Comité de Riesgos	Gerencia General	No.2	Sesión 08-2017 del 15/06/2017	1. Instar a la Gerencia General girar las instrucciones correspondientes a las áreas administrativas que tiene asignación de responsabilidad de ejecución a cumplir los plazos que fueron planteados en el plan de implementación de las disposiciones del Acuerdo SUGEF 18-16 Reglamento sobre gestión del riesgo operativo, así como proceder con los análisis y la atención de las actividades que se mantiene bajo responsabilidad de ese despacho para su oportuna finalización.	30/08/2017	No iniciada
Comité de Riesgos	Gerencia General	No.3	Sesión 08-2017 del 15/06/2017	2. Instruir a la Gerencia General para que gire las instrucciones a las áreas administrativas para que se garantice la implementación oportuna de los planes de mitigación formulados en el proceso de análisis de riesgos derivados de la aplicación de la Ley de Impuesto a las Personas Jurídicas, No. 9024 y No. 9428.	15/07/2017	No iniciada
Comité de Riesgos	Unidad de Riesgos	No.1	Sesión 09-2017 del 30/06/2017	3. Instruir a la Unidad de Riesgos para que remita los resultados de la evaluación anual del perfil de riesgo de los deudores realizada con información al 30 de marzo de 2017 para información de la Dirección FONAVI, la Dirección FOSUVI y la Dirección de Supervisión de Entidades Autorizadas.	30/07/2017	No iniciada

Anexo No.8 Acuerdos y recomendaciones sin iniciar al 31 de enero 2018

Órgano que emitió el acuerdo o recomendación	Responsable cumplimiento	Acuerdo o recomendación	Sesión o Informe	Detalle	Fecha cumplimiento	Estado al 31-01-2018
Comité de Riesgos	Subgerencia Financiera	No.2	Sesión 09-2017 del 30/06/2017	2. Se instruye a la Subgerencia Financiera (patrocinador del proyecto) para que, de conformidad con lo que ha requerido el Comité de TI, se mantenga informado a este Comité sobre el estado del avance del proyecto del Sistemas de Apoyo a la Gestión Financiera (SAGF).	31/12/2017	No iniciada
Comité de Riesgos	Unidad de Riesgos	No.2	Sesión 15-2017 del 02/11/2017	2. Solicitar a la Unidad de Riesgos que coordine con el despacho Crowe Horwath CR S.A., la presentación del informe y la carta de gerencia, en su versión preliminar, correspondientes a la segunda visita del periodo 2017, para su conocimiento en este Comité previo a su emisión final.	31/01/2018	No iniciada
Comité de Riesgos	Gerencia General	No.4	Sesión 15-2017 del 02/11/2017	1. Requerir a la Gerencia General que instruya a todas las unidades administrativas para que, en cumplimiento de las responsabilidades que tienen en la gestión de sus procesos y los riesgos asociados, se garantice la comunicación oportuna de los riesgos relevantes que sean detectados en sus procesos y el suministro prioritario de los datos que les sean requeridos por la Unidad de Riesgos, de manera que este Comité pueda ser informado de situaciones que requieran un análisis y abordaje inmediato y pueda mantenerse enterada a la Junta Directiva sobre eventos relevantes identificados.	31-12-2017	No iniciada
Comité de Riesgos	Gerencia General	No.2	Sesión 16-2017 del 23/11/2017	3. Recomendar a la Gerencia General que, en conjunto con la Dirección de Supervisión de Entidades Autorizadas, establezca un esquema de comunicación y su periodicidad (por ejemplo: informe de gestión, matriz de hallazgos o similar) sobre los hallazgos más relevantes que sean determinados en los estudios de supervisión realizados a las entidades autorizadas, que favorezca la oportunidad y efectividad del flujo de información hacia el proceso de gestión de riesgos, tanto hacia la Unidad de Riesgos como a este Comité.	30/04/2018	No iniciada
Comité de Riesgos	DSEA	No.2	Sesión 16-2017 del 23/11/2017	4. Instruir a la Dirección de Supervisión de Entidades Autorizadas para que los informes que genere sobre los resultados de los estudios de supervisión y que comunica a la Unidad de Riesgos correspondan a aquellos que se emitan una vez concluido todo el proceso de supervisión (estudio de campo y réplicas o descargos de las unidades administrativas o entidades autorizadas, según corresponda) y que evidencien situaciones de riesgo para el BANHVI o los recursos que le han sido dados a esta entidad en administración, de manera que se simplifique la remisión de documentación a esa Unidad para que sea considerada en el proceso de gestión de riesgos.	28/02/2018	No iniciada

Anexo No.8 Acuerdos y recomendaciones sin iniciar al 31 de enero 2018

Órgano que emitió el acuerdo o recomendación	Responsable cumplimiento	Acuerdo o recomendación	Sesión o Informe	Detalle	Fecha cumplimiento	Estado al 31-01-2018
Comité de Riesgos	Comité de TI	No.3	Sesión 16-2017 del 23/11/2017	3. Solicitar al Comité de Tecnologías de Información que retroalimente al Comité de Riesgos sobre las gestiones y cambios que en adelante se conozcan y discutan en ese órgano colegiado en relación con el proyecto del Sistema de Apoyo a la Gestión Financiera a cargo de la Subgerencia Financiera. Lo anterior con el propósito de disponer de información actualizada y alineada con los seguimientos del Plan Táctico de TI y el PETI 2016-2019 específicamente en relación con el estado de dicho proyecto, para considerarla en los siguientes procesos de revisión sobre la atención de los planes de mitigación de riesgos que están vinculados a ese sistema.	31/12/2018	No iniciada
Comité de Riesgos	Unidad de Riesgos	No.3	Sesión 16-2017 del 23/11/2017	5. Instruir a la Unidad para que presente para valoración de este Comité la propuesta de la política institucional mediante la cual se regulará el tratamiento de las reprogramaciones de fechas para la implementación de los planes de mitigación y control de riesgos, incorporando los lineamientos sugeridos en el informe presentado mediante UR-IN04-113-2017.	28/02/2018	No iniciada
Comité de Riesgos	Gerencia General	No.3	Sesión 16-2017 del 23/11/2017	6. Solicitar a la Gerencia General para que se instruya a las áreas responsables de la ejecución de los planes de mitigación y control cuya implementación no se ha concluido para que se realicen las gestiones para el cumplimiento de los nuevos plazos o bien, se identifiquen las situaciones que podrían limitar la atención de las acciones, de manera que ese despacho pueda analizar, priorizar o planificar la resolución de cada caso particular en conjunto con el responsable designado o su jefatura inmediata superior. La Gerencia General deberá informar a este Comité en la sesión en la que se conozca el próximo seguimiento al estado de los planes de mitigación y control, sobre las gestiones que sean realizadas y las situaciones relevantes que sean conocidas que impacten el cumplimiento de los planes de mitigación.	31/05/2018	No iniciada
Comité de Riesgos	Unidad de Riesgos	No.1	Sesión 18-2017 del 22/12/2017	Instruir a la Unidad de Riesgos para que, en coordinación con la Gerencia General y las áreas técnicas que corresponda, se coordine la definición de un procedimiento en el cual se defina la secuencia de acciones y responsabilidades para el trámite o investigación de carácter confidencial de denuncias por parte del Banco.	30/06/2018	No iniciada

Anexo No.8
Acuerdos y recomendaciones sin iniciar al 31 de enero 2018

Órgano que emitió el acuerdo o recomendación	Responsable cumplimiento	Acuerdo o recomendación	Sesión o Informe	Detalle	Fecha cumplimiento	Estado al 31-01-2018
Unidad de Riesgos	Unidad de Riesgos / Dirección FONAVI	13	Informe mensual de gestión de riesgos, junio 2017	13. "...se recomienda que se inicie un proceso de análisis conjunto con las áreas vinculadas a la gestión de este riesgo, de manera que se identifique y evalúen las alternativas para la mitigación de este riesgo, considerando en todo momento la relación del costo-beneficio de cada una, considerando además las disposiciones del Acuerdo SUGEF 23-17 Reglamento sobre la administración del riesgo de mercado, de tasas de interés y de tipos de cambio."	31/05/2017	No iniciada
Auditoría Externa	Gerencia General	n/a	Informe de atestiguamiento razonable independiente sobre los aspectos indicados en el Acuerdo SUGEF 02-10 (2013)	Presentar para aprobación de la Junta Directiva el Plan de Continuidad de Negocio.	31/12/2016	No iniciada
Auditoría Externa	Gerencia General / Dirección Administrativa	n/a	Carta de gerencia procedimientos adicionales de riesgos al acuerdo SUGEF 2-10 (2016)	En vista de los nuevos requerimientos normativos y el proceso normal de robustecer los análisis que elabora la Unidad, determinar la posibilidad de realizar estudios sobre la carga de trabajo de la Unidad en vista de las responsabilidades inherentes y de la adopción de nuevas normativas como en riesgo operativo y gobierno corporativo, en línea con el proceso de cambio hacia una gestión de las entidades basadas en riesgo.	30/07/2017	No iniciada

Fuente: Control de acuerdos y recomendaciones CR y Plan de trabajo A.E. enero 2018 de la Unidad de Riesgos