

Anexo No.9
Acuerdos y recomendaciones cuya fecha de cumplimiento se ha reprogramado 3 o hasta más veces
al 31 de octubre 2017

Órgano que emitió el acuerdo o recomendación	Responsable cumplimiento	Sesión o Informe	Detalle recomendación	Número de reprogramaciones realizadas
Auditoría Externa	Gerencia General	Informe de atestiguamiento razonable independiente sobre los aspectos indicados en el Acuerdo SUGEF 02-10 (2013)	Valorar las alternativas operativas, administrativas y legales para garantizar la independencia de criterio del Gestor de Riesgos de TI.N/A	5
Auditoría Externa	Gerencia General	Informe de atestiguamiento razonable independiente sobre los aspectos indicados en el Acuerdo SUGEF 02-10 (2013)	Presentar una propuesta respecto a la dependencia jerárquica y funcional del Gestor de Riesgos de TI, que garantice la independencia de criterio de ese puesto. N/A	5
Auditoría Externa	Gerencia General / Dirección Administrativa	Informe de atestiguamiento razonable independiente sobre los aspectos indicados en el Acuerdo SUGEF 02-10 (2013)	Elaborar una propuesta de Plan de Continuidad de Negocio, en el que se detalle las estrategias de contingencia en caso de materialización de los escenarios de los riesgos de continuidad de negocio identificados (plan de acción P-3 Autoevaluación de la Gestión).N/A	4
Auditoría Externa	Gerencia General	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.	4
Miembro Externo del Comité de Riesgos	Gerencia General, Unidad de Planificación y Unidad de Riesgos	Sesión 01-2011 del 31/01/2011	SEVRI: El alcance de la normativa de esta puede ir más allá, se podría llegar al nivel de mejora de la operación, es decir, buscar los niveles de aumento de la productividad con aseguramiento. Para ello se sugiere medir los niveles de valor agregado del personal por procesos, según algún modelo de VA que permita con base en el tiempo generar estándares. N/A	4

Anexo No.9
Acuerdos y recomendaciones cuya fecha de cumplimiento se ha reprogramado 3 o hasta más veces al 31 de octubre 2017

Órgano que emitió el acuerdo o recomendación	Responsable cumplimiento	Sesión o Informe	Detalle recomendación	Cantidad de reprogramaciones realizadas
Miembro Externo del Comité de Riesgos	Gerencia General	Sesión 01-2011 del 31/01/2011	Cargas de trabajo: Se considera necesario desarrollar un estudio de las cargas de trabajo que permita identificar las necesidades de personal y sus calidades según los procesos productivos y de apoyo que existan en el Banco. Esto arrojará los riesgos que puedan existir y cuya atención requieran de una redistribución de las funciones y posiblemente de la contratación de personal. Se recomienda usar el mismo sistema de Valor Agregado mencionado para la sugerencia del SEVRI.N/A	4
Unidad de Riesgos	Unidad de Riesgos, Unidad de Planificación Institucional y Gerencia General.	Punto b. Informe Resultados sobre la Valoración del Riesgo Institucional (SEVRI) - Proceso 2010	La ausencia de un manual de organización actualizado que permitiera realizar la priorización a nivel de procesos...Sobre este particular la Unidad de Riesgos tiene previstas modificaciones metodológicas en procura de aplicar la valoración de riesgos a nivel de macro procesos institucionales, además de realizar la coordinación necesaria con la Unidad de Planificación Institucional en lo que corresponda sobre este tema en particular.	3 ¹
Unidad de Riesgos	Gerencia General	Punto d. Informe Resultados sobre la Valoración del Riesgo Institucional (SEVRI) - Proceso 2010	d. ...se resalta la importancia de avanzar en el diseño, costeo y documentación de los procesos institucionales, de manera que tomando como insumo las valoraciones individuales realizadas por cada unidad administrativa, se establezcan los lineamientos para la cuantificación de los impactos reales a nivel institucional que signifiquen tales materializaciones, enfocando las acciones de mitigación hacia las causas o factores de riesgo específicos, generando con ello mayor valor para la entidad.	3 ¹

Fuente: Control de acuerdos y recomendaciones CR y Plan de trabajo A.E. octubre 2017 de la Unidad de Riesgos

¹ Cuarta reprogramación sujeta a revisión por parte de la Gerencia General.