

2023

RE02-PR21AI01 / Ed 17



21.006-E

AUDITORÍA | BNVital

AI-A-BNVI-009-2023

**Contribución de la Analítica de datos
en la Estrategia Comercial.**

Informe de Auditoría

1. Resumen Ejecutivo

El estudio comprende la gestión estratégica de la analítica de datos en el área de Inteligencia del Negocio, así como la coordinación corporativa y su contribución e impacto en las decisiones de gestión de comercial y demás áreas.

El DPCI requiere implementar metodologías de trabajo para análisis de datos y tomar acciones para alcanzar metas que cumplan con niveles de madurez deseados, asimismo, debe actualizar los requisitos, asignaciones, responsabilidades y relaciones de jerarquía entre otros aspectos fundamentales para el ejercicio de las funciones del área de inteligencia de negocios. Por último, debe establecer gestiones que garanticen el cumplimiento de procedimientos internos relacionados con los procesos encomendados al departamento de DHSO para la identificación de necesidades, programación, seguimiento y evaluación, del plan de capacitación interna y externa en temas de análisis de datos.

El resultado de la auditoria demuestra oportunidades de mejora específicas en la gestión y desempeño de las actividades evaluadas.



José Luis Arias Zúñiga
Auditor Interno
BN Vital OPC S.A.

Según el artículo 9 de la Ley 8454: "Los documentos y las comunicaciones suscritos mediante firma digital, tendrán el mismo valor y la eficacia probatoria de su equivalente firmado en manuscrito".

Yalile Mora Badilla
Supervisora
Auditoría Interna, BN Vital

Ismael Cabezas Barrientos
Asistente de Auditoría
Auditoría Interna, BN Vital

2. Información general

La auditoría se realiza de conformidad con:

- El Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna.
- Las Normas Generales de Auditoría para el Sector Público.
- Las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna en el Sector Público.
- El Manual de Operaciones de las AI-CFBNCR.

1. Origen	Programa Anual de Trabajo de la Auditoría Interna de BN Vital OPC, S.A. del año 2023, y del Artículo 22 de la Ley General de Control Interno. La auditoría evalúa el proceso de análisis de datos e inteligencia de negocio debido a la relevancia y criticidad que tiene las acciones implementadas para el cumplimiento de metas, aporte y contribución en la gestión estratégica.													
2. Alcance	El estudio considera la gestión estratégica de la analítica de datos en el área de Inteligencia del Negocio, así como la coordinación corporativa e impacto en las decisiones de gestión de comercial y demás áreas; en el periodo comprendido entre julio del 2022 y julio del 2023.													
3. Metodología	Verificar la razonabilidad del proceso de análisis de datos e inteligencia de negocio el aporte al cumplimiento de los objetivos estratégicos y la coordinación corporativa, relacionados con la gestión comercial; mediante la verificación de mejores prácticas y la documentación suministrada por el departamento de Planificación, Calidad e Innovación.													
4. Objetivos de la auditoría	Verificar el aporte al cumplimiento de los objetivos estratégicos y la coordinación corporativa, relacionados con la gestión comercial; mediante la utilización de estrategias relacionadas con inteligencia de negocio.													
5. Riesgos relevantes	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">1</td> <td>Estrategia del proceso de análisis de datos aplicada de forma inoportuna</td> <td style="text-align: right;"><i>Tolerancia</i></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Calidad de los datos incompletos, inexactos o desactualizados</td> <td style="text-align: right;"><i>Tolerancia</i></td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Datos de entrada validados de forma incorrecta</td> <td style="text-align: right;"><i>Tolerancia</i></td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Resultados de análisis de datos de Inteligencia del Negocio interpretados de forma incorrecta</td> <td style="text-align: right;"><i>Tolerancia</i></td> </tr> </table>		1	Estrategia del proceso de análisis de datos aplicada de forma inoportuna	<i>Tolerancia</i>	2	Calidad de los datos incompletos, inexactos o desactualizados	<i>Tolerancia</i>	3	Datos de entrada validados de forma incorrecta	<i>Tolerancia</i>	4	Resultados de análisis de datos de Inteligencia del Negocio interpretados de forma incorrecta	<i>Tolerancia</i>
1	Estrategia del proceso de análisis de datos aplicada de forma inoportuna	<i>Tolerancia</i>												
2	Calidad de los datos incompletos, inexactos o desactualizados	<i>Tolerancia</i>												
3	Datos de entrada validados de forma incorrecta	<i>Tolerancia</i>												
4	Resultados de análisis de datos de Inteligencia del Negocio interpretados de forma incorrecta	<i>Tolerancia</i>												