

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38

BN VALORES, PUESTO DE BOLSA, S. A.

Nº 504

Costa Rica, lunes primero de julio del dos mil veinticuatro, a las catorce horas.

SESIÓN ORDINARIA

- Asistencia:
- Directivos:
- MAP. Montserrat Buján Boza, presidenta
MBA. José Manuel Arias Porras, vicepresidente
M.Sc. Melvin Garita Mora, secretario
Sr. Rodolfo González Cuadra, tesorero
Lic. Luis Carlos Mora Oconitrillo, vocal
- Fiscal:
- Lcda. Jessica Borbón Guevara
- Gerente General a.i.:
- Auditor Interno:
- Asesor Legal Junta Directiva General del
- BNCR:
- Secretaria General:
- Lic. Carlos Zamora Quesada
Lic. Carlos Rodríguez Gómez
Lic. Rafael Ángel Brenes Villalobos
Lcda. Cinthia Vega Arias

ARTÍCULO 1.º

Se dejó constancia de que la presente sesión se desarrolló de manera virtual, mediante la herramienta Microsoft Teams, la cual garantiza la simultaneidad, interactividad e integralidad entre la comunicación de todos los participantes.

ARTÍCULO 2.º

En atención al artículo 56.1 de la *Ley General de Administración Pública*, que dispone la responsabilidad de los miembros de verificar que las sesiones se estén grabando en audio y video, la presidenta del directorio, señora Montserrat Buján Boza, expresó: “Vamos a hacer la sesión ordinaria de la Junta Directiva de BN Valores, esta es una sesión virtual y es la número 504. Empezamos con la verificación de la grabación”.
La señora Vega Arias indicó: “Muy buenas tardes, ya estamos grabando”.
(M.B.B.)

ARTÍCULO 3.º

La presidenta de este directorio, señora Montserrat Buján Boza, indicó “El segundo punto sería la aprobación del orden del día.
Los directivos manifestaron estar de acuerdo en aprobar el orden del día.
Resolución
POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: aprobar el orden del día de la presente sesión ordinaria número 504 de BN Valores, Puesto de Bolsa, S. A.
(M.B.B.)

ARTÍCULO 4.º

Con respecto a las actas de las sesiones anteriores, la presidenta de este directorio, señora Montserrat Buján Boza, comentó: “Hoy tenemos tres actas para aprobar, el acta de la sesión ordinaria 501 y dos extraordinarias, 502 y 503. Nada más comentarles que hace un momentito o hace unas cuantas horas hicimos una observación, pues, era importante, puede decirse que era de forma; pero, agregamos al acta de la sesión extraordinaria 502, ¿verdad, Cinthia? Un acuerdo”. La señora Vega Arias dijo: “503, doña Montserrat”. La directora Buján Boza apuntó: “Fue la 503”. La señora Vega Arias confirmó: “Ajá”. La directora Buján Boza indicó: “O.K., un comentario que se había hecho durante de la discusión de la Política de Inversiones respecto a la conveniencia de que el Director Corporativo de Finanzas o el Tesorero siempre estuviera presente en las sesiones del Comité y no fue trasladado a acuerdo, entonces, el acta ya corregida y subida ya tiene este como acuerdo, entonces, únicamente para aclarar que eso ya quedó considerado. Por lo demás, de mi parte no tengo más comentarios”. El director Mora Oconitrillo dijo: “Yo no tengo comentarios”. El director González Cuadra expresó: “Yo tampoco”. El director Arias Porras señaló: “Tampoco”. La directora Buján Boza indicó: “Gracias. Aprobamos el acta”. Los señores directores estuvieron de acuerdo.

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: aprobar el acta de la sesión ordinaria número 501 y extraordinaria números 502 y 503, celebradas el 17, 18 y 24 de junio del 2024, respectivamente, de BN Valores, Puesto de Bolsa, S.A.

(M.B.B.)

ARTÍCULO 5.º

La presidenta de este directorio, señora Montserrat Buján Boza, dijo: “En temas de *Presidencia, Directores, Gerencia General* tengo dos puntos, no sé si alguien más tiene algún comentario”. El señor Zamora Quesada indicó: “Yo también tengo dos puntos, doña Montserrat”. La directora Buján Boza externó: O.K., don Carlos. ¿Alguien más?”. El director Arias Porras respondió: “De mi parte no”. La directora Buján Boza mencionó: “Si gusta, don Carlos, adelante”. El señor Zamora Quesada comentó: “Muchas gracias, buenas tardes a todos. El primer punto que quería comentarles es, el pasado jueves 27 presentamos al Banco Central la certificación de requisitos de ciberseguridad para la participación en el Sinpe, se acuerdan que Esteban les había venido a presentar el tema, ese se estuvo trabajando en coordinación con el Banco, con el área de Tecnología y al final, entonces, logramos cumplir con la presentación de la certificación, el plazo era el 30 de junio y, entonces, lo hicimos antes, ya quedó debidamente presentado el requisito y estaríamos coordinando con el Banco Central cualquier observación o aclaración que ellos nos estuvieran haciendo ya a futuro; pero, ya por lo menos logramos cumplir con el requisito indispensable para poder seguir operando en el Sinpe, ese por ese lado. Y el otro tema también que les quería presentar, en la sesión pasada hubo una consulta de don Luis, sobre el detalle de la partida de servicio externos que estaba en los estados financieros del mes de mayo, esa partida, don Luis, está compuesta por tres rubros, hay un rubro que son los gastos mensuales que nosotros vamos registrando por el servicio de auditoría externa, eso son aproximadamente \$2.500.000,00 por mes, también había un pago que se hizo en ese mes de mayo, a lo que fue el pago de estudio de los servicios de precios de transferencia, esta es una certificación anual también que se hace a nivel de grupo, eso fueron alrededor de \$2.000.000,00 lo que nos costó

el estudio y también estaba incluido un avance que se le hizo a Deloitte por la defensa del caso tributario que tenemos con el Ministerio de Hacienda del periodo 2017. Eso es lo que compone la partida de \$9.000.000,00 que había en el mes de mayo. Cualquier consulta o aclaración con mucho gusto”.

La directora Buján Boza dijo: “Gracias, Carlos”.

El director Mora Oconitrillo indicó: “Muchas gracias”.

SE DISPUSO: tener por presentado los comentarios a cargo del señor Carlos Zamora Quesada, gerente general a.i. de BN Valores, mediante los cuales informa sobre la presentación de los requisitos de ciberseguridad al Banco Central de Costa Rica para poder continuar utilizando el Sistema Nacional de Pagos Electrónicos (Sinpe), así como la aclaración a una consulta realizada por el director Luis Carlos Mora Oconitrillo, referente a la partida de servicios externos que se registra en esta subsidiaria.

(M.B.B.)

ARTÍCULO 6.º

En relación con el punto 2.c *Temas de Presidencia, Directores, Gerente General y Auditor*, la presidenta del directorio, señora Montserrat Buján Boza, expresó: “Creo que es la 501 ordinaria donde autorizamos la participación del Gerente General en los premios del Great Place to Work en Buenos Aires, quedó autorizado dentro del acuerdo que fuera el Gerente General el que asistiera a esa actividad y en esa oportunidad el Gerente General interino era don Carlos Zamora. Dado que nosotros ya hicimos el nombramiento del Gerente y esta persona se incorpora a partir del 15 de julio, lo que yo quería proponer es que la autorización de la Junta fuera que fuera don Carlos Zamora el que fuera a recibir el premio, en virtud de que don Mariano va a estar en periodo de inducción y, entonces, que quede en el acuerdo que es el Gerente Administrativo Financiero de ese momento, para que, por favor, si están de acuerdo, lo corrijamos”.

El director Arias Porras señaló: “Sí, estoy de acuerdo totalmente”.

El director González Cuadra mencionó: “Por supuesto”.

El director Arias Porras agregó: “Creo que don Carlos es quien lideró esa gestión”.

El director Mora Oconitrillo comentó: “De acuerdo”.

La directora Buján Boza afirmó: “Sí”.

El director González Cuadra añadió: “El premio obedece a la gestión del actual Gerente, por supuesto”.

La directora Buján Boza dijo: “Así es. Entonces, hacemos esa corrección o hacemos un acuerdo nuevo, no sé, ahí Cinthia nos asesora después”.

El director Arias Porras apuntó: “Es un acuerdo para modificar el anterior”.

La directora Buján Boza señaló: “O.K.”.

La señora Vega Arias comentó: “Sí, así es”.

La directora Buján Boza indicó: “Perfecto, muchas gracias”.

La señora Vega Arias consultó: “Doña Montserrat, ¿y en firme? Si lo tienen a bien”.

La directora Buján Boza mencionó: “Sí, en firme, porque tienen que hacer lo de los tiquetes y hacer todos los trámites, muchas gracias por recordarlo.

Los señores directores estuvieron anuentes en tomar esta resolución en firme.

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ EN FIRME: modificar, en lo conducente, el acuerdo tomado en el artículo 5.º, numeral 1), sesión 501 del 17 de junio del 2024, en el sentido de autorizar la participación del señor Carlos Zamora Quesada al evento de premiación denominado **Premiación GPTW América Latina 2024**, que se llevará a cabo en la ciudad de Buenos Aires, Argentina, el próximo 14 de agosto del 2024.

Nota: se dejó constancia de que los directores acordaron la firmeza de este acuerdo de forma nominal y unánime, de conformidad con lo que dispone el inciso 2) del artículo 56.º de la Ley General de la Administración Pública.

Comuníquese a Gerencia General.

(M.B.B.)

ARTÍCULO 7.º

En seguimiento del punto 2.a. *Temas de Presidencia, Directores, Gerente General y Auditor Interno*, la directora Buján Boza externó: “El segundo punto es que del 1.º de agosto al 16 de agosto voy a estar fuera del país, entonces, quería solicitar una licencia para ausentarme en la sesión del 5 de agosto. Si fuera posible conectarme virtual lo haré; pero, si no, entonces, para don José Manuel sea quien presida la sesión”.

El director González Cuadra preguntó: “¿Cuándo regresa, doña Montserrat?”.

La señora Buján Boza respondió: “Yo regreso el 16 de agosto, me voy el 1.º de agosto”.

El director González Cuadra mencionó: “No es que yo salgo el 15; pero, bueno, creo que no hay ningún problema de *quorum* ni nada”.

La directora Buján Boza apuntó: “Ah, no, nos intercalamos. Entonces, O.K., bien, muchas gracias. No tengo más temas y, entonces, pasaríamos...”.

El director Arias Porras dijo: “Perdón”.

La directora Buján Boza apuntó: “Sí, don José Manuel”.

El director Arias Porras mencionó: “Doña Montserrat, no sé, sería bueno, se me ocurre, dado que usted estará fuera en esa primera quincena de agosto, si pudiéramos tener una reunión con el nuevo gerente, don Ruiz, como los tres, como para coordinar, conversar”.

La directora Buján Boza manifestó: “O.K., Don Mariano se incorpora el próximo 15 de julio, que es justamente un día en donde tenemos sesión y ahí podemos coordinar la fecha de la agenda de la próxima sesión, entonces. Normalmente, nosotros revisamos la agenda una semana antes de que se realice la sesión, entonces, está programada para el 22 de julio, ¿verdad, Carlos? Creo”.

El señor Zamora Quesada dijo: “Ya le confirmo, doña Montserrat, 22 de julio sí, correcto”.

La directora Buján Boza apuntó: “Ajá. Incorporamos a José Manuel en esa sesión”.

El director Arias Porras indicó: “Sí que me manden la convocatoria, Carlos, porfa”.

El señor Zamora Quesada externó: “Sí, señor”.

La directora Buján Boza expresó: “Bueno, muchas gracias”.

Resolución

Considerando la solicitud presentada por la directora Buján Boza en esta ocasión, **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: conceder** licencia a la directora Montserrat Buján Boza, para que no asista a la sesión ordinaria que celebrará la Junta Directiva de esta sociedad el próximo 5 de agosto del 2024.

Comuníquese a señora Montserrat Buján Boza.

(M.B.B.)

ARTÍCULO 13.º

La secretaria general del Banco Nacional, señora Cinthia Vega Arias, presentó el informe del 1.º de julio del 2024, referente a los acuerdos tomados por esta Junta Directiva que involucran órdenes para los distintos órganos administrativos y se encuentran pendientes de cumplimiento. Al respecto comentó: “Son nueve acuerdos pendientes. Uno de ellos tenía plazo a esta sesión, que está a cargo de don Carlos Rodríguez; sin embargo, no se presentó. No sé si don Carlos se quiere referir”.

El señor Rodríguez Gómez dijo: “Sí, gracias”.

La directora Buján Boza consultó: “¿Cuál es, Cinthia?”.

El señor Rodríguez Gómez respondió: “Es un análisis de las metodologías que puedan tener alguna relación con entes externos. Comentarles que estamos en esa revisión de metodologías”.

y determinar si hay alguna que requiere alguna actualización. Adicionalmente, en una sesión posterior se adicionó un acuerdo para hacer una revisión de políticas, entonces, tal vez pedirles autorización para presentar el cumplimiento de estos dos acuerdos en la próxima sesión”.

La directora Buján Boza preguntó: “Perdón, ¿metodologías de qué, don Carlos?”.

El señor Rodríguez Gómez explicó: “Si hay metodologías que puedan estar relacionadas con cumplimientos normativos que se requiera algún tipo de actualización por parte de BN Valores. Esto fue a raíz de la metodología de la clasificación de riesgo de clientes, que se había generado. Un poco de los motivos que generó la opinión calificada de los auditores externos fue precisamente que no se tenía actualizada esa metodología. Entonces, de ahí fue que surgió este acuerdo de revisar otras normativas u otras metodologías y es determinar si se requiere algún tipo de actualización”.

La directora Buján Boza indicó: “Bien, se trasladarían ambos para el 15 de julio”.

El señor Rodríguez Gómez continuó: “Y la otra sí está relacionada con políticas de cumplimiento por BN Valores, que también hacer una revisión y determinar cuándo deben actualizarse. Básicamente esos son los dos acuerdos”.

La directora Buján Boza expresó: “Bien, de acuerdo”.

Los directivos mostraron su anuencia.

La directora Buján Boza agregó: “¿Solamente eso tenemos, Cinthia?”.

La señora Vega Arias contestó: “Sí, señora, los demás están en plazo”.

La directora Buján Boza concluyó: “O.K. Bueno, muchas gracias”.

Resolución

De conformidad con la solicitud planteada por la Administración, **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: 1) tener por presentado** el informe de acuerdos pendientes de cumplimiento, elaborado por la Secretaría General del Banco Nacional, con corte al 1.º de julio del 2024. **2) Ampliar**, al 15 de julio de 2024, el plazo de cumplimiento del acuerdo tomado por esta Junta Directiva en el artículo 5.º, numeral 4), sesión 498 del 20 de mayo del 2024, relativo a una revisión de las metodologías que respondan a disposiciones normativas y sean sujetas de revisión por parte de entes externos.

Comuníquese a Auditoría Interna y Gerencia General.

(C.V.A.)

ARTÍCULO 14.º

Como último punto de la agenda, la presidenta de este directorio, señora Montserrat Buján Boza, indicó: “El último punto sería la validación”.

La señora Vega Arias confirmó: “No hubo ningún problema con la grabación”.

La directora Buján Boza señaló: “Muchas gracias, buenas tardes”.

(M.B.B)

A las dieciséis horas con catorce minutos se levantó la sesión.

PRESIDENTA



MAP. Montserrat Buján Boza

SECRETARIO



M.Sc. Melvin Garita Mora

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.”