

BN VALORES, PUESTO DE BOLSA, S. A.

Nº 506

Costa Rica, lunes cinco de agosto del dos mil veinticuatro, a las catorce horas.

SESIÓN ORDINARIA

- Asistencia:
- Directivos: MAP. Montserrat Buján Boza, presidenta
MBA. José Manuel Arias Porras, vicepresidente
Sr. Rodolfo González Cuadra, secretario *ad hoc*
Lic. Luis Carlos Mora Oconitrillo, vocal
- Fiscal: Lcda. Jessica Borbón Guevara
- Gerente General: MBA. Mariano Ruiz Trejos
- Auditor Interno: Lic. Carlos Rodríguez Gómez
- Asesor Legal Junta Directiva General del BNCR: Lic. Rafael Ángel Brenes Villalobos
- Secretaria General: 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

Se dejó constancia de que el director señor Melvin Garita Mora no asistió a la presente sesión, por cuanto debió atender asuntos urgentes propios de su cargo como Subgerente General de Estrategia del Banco Nacional. En su lugar, el director Rodolfo González Cuadra fungió como Secretario *ad hoc* de la Junta Directiva de BN Valores Puesto de Bolsa, S. A.

ARTÍCULO 3.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, el vicepresidente del directorio, señor José Manuel Arias Porras, expresó: “Verificamos la grabación”.

La señora Vega Arias confirmó: “Hola, buenas tardes, ya estamos grabando”.

El director Arias Porras acotó: “¿Ya estamos grabando?”.

La señora Vega Arias contestó: “Sí, señor”.

El director Arias Porras manifestó: “O.K. En vista de que contamos con la presencia virtual de doña Montserrat, presidente titular, le cedo la Presidencia a ella. En caso de que tuviera algún problema de conexión, yo asumiría lo que falta”.

La directora Buján Boza dijo: “Gracias, sí, bueno, efectivamente logré conectarme. Buenas tardes”.

(J.M.A.P.)

ARTÍCULO 4.º

La presidenta de este directorio, señora Montserrat Buján Boza, indicó “Entonces, pasaríamos a la aprobación del orden del día. ¿Tienen algún comentario? Si no, pasaríamos a aprobarlo. De mi parte, estoy de acuerdo”.

Los directores expresaron su anuencia a la aprobación del orden del día.

La señora Buján Boza acotó: “Gracias”.

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: aprobar el orden del día de la presente sesión ordinaria número 506 de BN Valores, Puesto de Bolsa, S. A.

(M.B.B.)

ARTÍCULO 5.º

Con respecto al acta de la sesión anterior, la presidenta de este directorio, señora Montserrat Buján Boza, comentó: “De seguido, entonces, tenemos el acta de la sesión número 505, esta fue celebrada el 15 de julio. Yo no tengo observaciones al acta.

Los directivos no formularon observaciones.

La directora Buján Boza dijo: “Perfecto, aprobada el acta”.

El señor Brenes Villalobos apuntó: “Doña Montserrat”.

La directora Buján Boza respondió: “Don Rafael”.

El señor Brenes Villalobos manifestó: “Me permite un segundo nada más. Es que en el acta se me quedó, no me percaté en el momento; pero, después cuando abrí el resumen, que tengo una recomendación para que se declare confidencial el artículo 6.º, porque en ese momento se habló de algunos temas que son carácter estratégico, entonces, de ahí la recomendación, para que ese artículo en particular sea confidencial.”.

El director González Cuadra consultó: “¿Sobre los estados financieros?”.

El señor Brenes Villalobos contestó: “Sí, señor. Es por los comentarios que se hicieron”.

La directora Buján Boza concluyó: “De acuerdo, gracias por recordarnos, don Rafael. Entonces, para que por favor tomemos nota en el punto de la aprobación del acta. Muchas gracias”.

Los directores mostraron estar de acuerdo.

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: aprobar el acta de la sesión ordinaria número 505, celebrada el 15 de julio del 2024, considerando la observación planteada en esta ocasión por el señor Rafael Brenes Villalobos, asesor legal, en el sentido de declarar confidencial el artículo 6.º de dicha acta, por cuanto se formularon comentarios sobre asuntos de carácter estratégico.

(M.B.B.)

ARTÍCULO 9.º

El gerente general, señor Mariano Ruiz Trejos, presentó, para valoración de este órgano colegiado, una solicitud de prórroga para cumplir el acuerdo tomado en el artículo 4º, sesión 501, numeral 3), sobre la actualización de las políticas de inversión.

La directora Buján Boza dijo: “Adelante, Mariano”.

El señor Ruiz Trejos comentó: “Muchas gracias. Estamos trabajando en toda la modificación que ya fue solicitada de las políticas; pero, necesitamos dejar formalmente ampliado el plazo al 16 de setiembre para poder presentar el análisis completo y robusto considerando todas las variables. Esto ya se había visto; pero, no había quedado como un acuerdo, entonces, la solicitud es ya que quede formalmente ampliado el plazo al 16 de setiembre”.

La directora Buján Boza indicó: “De mi parte no veo problema y sí, esperamos que sea de manera integral la revisión. ¿Alguna observación o consulta?”.
Los señores directores no tuvieron observaciones y estuvieron de acuerdo con esta solicitud de prórroga.

Resolución

Considerando la solicitud expresa de la Administración, **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: ampliar**, al 16 de setiembre del 2024, el plazo de cumplimiento del acuerdo tomado en el artículo 4°, numeral 3), sesión 501 del 17 de junio del 2024.

(M.R.T.)

ARTÍCULO 15.º

En virtud de lo avanzado de la hora y con el propósito de contar con mayor tiempo para su análisis, la presidenta del directorio, señora Montserrat Buján Boza, dijo: “Posponemos los puntos **4.d Informe comercial a junio 2024. Presentación del tablero del Balanced Scorecard** y **4.f Agentes de retención ante rendimientos de instrumentos financieros**, para una próxima sesión”.
Los directivos se manifestaron de acuerdo.

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: acoger la propuesta presentada por la presidenta de este directorio, señora Montserrat Buján Boza, y, en consecuencia, **posponer**, para la próxima sesión que celebre este órgano colegiado, el conocimiento y resolución de los siguientes puntos del orden del día: **4.d Informe comercial a junio 2024. Presentación del tablero del Balanced Scorecard** y **4.f Agentes de retención ante rendimientos de instrumentos financieros**, con el propósito de contar con mayor tiempo para su análisis.

Comuníquese a Gerencia General.

(M.B.B.)

ARTÍCULO 16.º

El gerente general, señor Mariano Ruiz Trejos, presentó la carta de fecha 3 de julio del 2024, suscrita por la señora Cinthia Vega Arias, secretaria general del Banco Nacional, mediante la cual transcribe el acuerdo tomado por la Junta Directiva General en el artículo 13.º, sesión n.º 12.701, celebrada el 25 de junio del 2024, en el que se aprobó la **Metodología para la Evaluación de los Órganos de Gobierno Corporativo del Conglomerado Financiero Banco Nacional de Costa Rica (AN03GC01), Edición 10**, de conformidad con los términos del documento adjunto al resumen ejecutivo GC 06-2024, de fecha 20 de junio del 2024, emitido por la Secretaría General, el cual se adjunta en esta ocasión, y además, se resolvió elevar dicho informe a conocimiento de las juntas directivas del Conglomerado.

La directora Buján Boza dijo: “Si les parece, dejamos los otros puntos para una próxima sesión, solamente quería pedirles, si están de acuerdo, hay un tema de gobernanza, que es el punto que se refiere a la actualización de la metodología de evaluación de los órganos, es un punto de gobernanza que ya fue visto en la Junta Directiva General y fue aprobado, que tiene que ver la metodología de evaluación. No sé si alguno tiene alguna consulta, sobre todo don Luis Carlos, que para él pudo haber sido un tema nuevo, y sino que lo diéramos por recibido”.

El director Mora Oconitrillo indicó: “En realidad, me parece que está bien planteado. Me surgió una dudita, nada más; pero, puramente de forma y se las digo muy rápido. Se dice ahí que la Secretaría tiene la facilidad de modificar ese reglamento o esa metodología, perdón, sin llevarlo a la Junta Directiva en aspectos de forma, me parece que es mucho darle a la Secretaría eso así, porque son aspectos de forma; pero, qué le digo”.

La directora Buján Boza mencionó: “En la forma está el detalle”.

El director Mora Oconitrillo agregó: “Qué puede ser forma o no es dónde está el problema, entonces, yo diría que está bien la... bueno, no está bien, porque esto es un acuerdo de Junta Directiva, aunque yo sugeriría que se le autorice a la Secretaría; pero, que inmediatamente lleve a la Junta Directiva el ajuste que haya hecho”.

La directora Buján Boza señaló: “Me parece muy bien. Sí, yo estoy de acuerdo. Don José, don Rodolfo”.

El director Arias Porras indicó: “De acuerdo”.

El director González Cuadra mencionó: “De acuerdo.

La directora Buján Boza apuntó: “Sí, yo estoy de acuerdo. Muchas gracias, don Luis Carlos”.

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: tener por presentada la *Metodología para la Evaluación de los Órganos de Gobierno Corporativo del Conglomerado Financiero Banco Nacional de Costa Rica (AN03GC01), Edición 10*, de conformidad con los términos del documento adjunto al resumen ejecutivo GC 06-2024, de fecha 20 de junio del 2024, emitido por la Secretaría General y el acuerdo tomado por la Junta Directiva General en el artículo 13.º, sesión n.º 12.701, celebrada el 25 de junio del 2024, contenido en la carta de fecha 3 de julio del 2024, suscrita por la señora Cinthia Vega Arias, secretaria general del Banco Nacional. Es entendido que se elevará a la Junta Directiva General una excitativa para que considere ajustar la redacción del apartado *Actualización del documento* de dicha Metodología, en lo que respecta a los cambios de forma que se realicen a esta, en el sentido de que se valore agregar que la Secretaría General informará posteriormente sobre las modificaciones aplicadas, según corresponda.

Comuníquese a Gerencia General.

(M.R.T.)

ARTÍCULO 17.º

La secretaria general del Banco Nacional, señora Cinthia Vega Arias, presentó el informe del 5 de agosto 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, consultó: “No sé si quieren que se los diga muy rápido”.

La directora Buján Boza dijo: “Ah, sí, si me hace el favor, Cinthia”.

La señora Vega Arias comentó: “Son 11 acuerdos pendientes lo que tiene la sociedad, bueno, en esta sesión se sumaron algunos, de todas maneras, ya se atendieron cuatro (dos de la Auditoría y dos de la Administración), y los siete que quedarían están en plazo”.

La directora Buján Boza externó: “O.K. De acuerdo”.

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: tener por presentado el informe de acuerdos pendientes de cumplimiento, elaborado por la Secretaría General del Banco Nacional, con corte al 5 de agosto del 2024.

(C.V.A.)

ARTÍCULO 18.º

La directora Buján Boza consultó: “¿Grabamos bien?”.

La señora Vega Arias respondió: “Sí, señora; sin problemas”.

La directora Buján Boza expresó: “Bueno, entonces, muchísimas gracias a todos y nos vemos. Buenas tardes”. De seguido, dio por finalizada la sesión.

(M.B.B.)

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10

ARTÍCULO 19.º

Se dejó constancia de que, durante el conocimiento y deliberación de los asuntos consignados en la presente acta, se contó con la participación del señor Carlos Zamora Quesada, gerente financiero administrativo de BN Valores, Puesto de Bolsa, S.A.

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

PRESIDENTA

SECRETARIO AD HOC



MAP. Montserrat Buján Boza

Sr. Rodolfo González Cuadra

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.”

11