

7 de noviembre del 2023

Página 1

1

**Nº 12.663**

2

3 San José, Costa Rica, martes siete de noviembre del dos mil veintitrés, a las catorce  
4 horas con cincuenta y cinco minutos.

5

**SESIÓN ORDINARIA**

6

7

8

9

Asistencia:  
Directivos:

Lic. Marvin Arias Aguilar, presidente  
Lcda. Maricela Alpízar Chacón, vicepresidenta  
Sra. Ruth Alfaro Jara, secretaria  
MBA. Bernal Alvarado Delgado  
MBA. José Manuel Arias Porras  
M.Sc. Montserrat Buján Boza  
Sr. Rodolfo González Cuadra

Gerente General:

Ing. Bernardo Alfaro Araya

Subgerente General de Operaciones:

MBA. Jaime Murillo Víquez

Subgerente General de Riesgo y Crédito:

M.Sc. Kattia Ramírez González

Subgerente General de Banca Comercial:

MBA. Rosaysella Ulloa Villalobos

Auditor General:

Lic. Ricardo Araya Jiménez

Asesora Legal a.i.:

Lcda. Jessica Borbón Guevara

Secretaria General:

Lcda. Cinthia Vega Arias

10

11

12

**ARTÍCULO 1.º**

13

14

15

16

17

Se dejó constancia de que el señor Melvin Garita Mora, subgerente general de Estrategia, no asistió a la presente sesión, en virtud de que se encuentra participando en la 57<sup>a</sup> Asamblea Anual de la Federación Latinoamericana de Bancos (Felaban), la cual se está llevando a cabo en Estados Unidos, Fontainebleau, Miami Beach, como representante del Banco Nacional.

18

19

20

**ARTÍCULO 2.º**

21

22

23

24

25

26

Se dejó constancia de que el asesor legal, señor Rafael Brenes Villalobos, no asistió a la presente sesión por cuanto disfruta de vacaciones. En su lugar, desempeña de manera interina el cargo de Asesora Legal de la Junta Directiva General, la señora Jessica Borbón Guevara, funcionaria de la Secretaría General, de conformidad con lo acordado por la Junta Directiva General en el artículo 17.º, sesión 12.657 del 3 de octubre del 2023.

27

28

29

30

**ARTÍCULO 3.º**

31

32

33

34

35

36

37

En virtud de que el presidente del directorio, señor Marvin Arias Aguilar, se encuentra atendiendo una reunión en la Superintendencia General de Entidades Financieras para la entrega de resultados de las pruebas BUST y se integrará a la presente sesión durante el transcurso de esta, la directora señora Maricela Alpízar Chacón, en su calidad de vicepresidente, presidió temporalmente la sesión. Dado lo anterior, conforme lo establecido en el artículo 56.1 de la *Ley General de Administración Pública*, que dispone la responsabilidad de los miembros de verificar

1 que las sesiones se estén grabando en audio y video, la directora Alpízar Chacón  
2 manifestó: "Iniciamos la sesión del día martes 7 de noviembre, damos por iniciada la  
3 sesión 12.663 de Junta Directiva del Banco Nacional. Como punto inicial, la  
4 verificación de audio y video".

5 La señora Vega Arias confirmó: "Ya estamos grabando".

6 La directora Alpízar Chacón dijo: "Muchas gracias".

7 (M.A.Ch.)

8

## 9 ARTÍCULO 5.<sup>o</sup>

10

11 En relación con el acta de la semana anterior, la vicepresidente del directorio, señora  
12 Maricela Alpízar Chacón expresó: "Si estamos de acuerdo, procedemos a aprobarla".  
13 Los directores se mostraron de acuerdo.

### 14 Resolución

15 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ:** aprobar el acta de la  
16 sesión ordinaria 12.662, celebrada el 31 de octubre del 2023.

17 (M.A.Ch.)

18

## 19 ARTÍCULO 6.<sup>o</sup>

20

21 La vicepresidenta del directorio, señora Maricela Alpízar Chacón, presentó el  
22 resumen ejecutivo del 6 de octubre del 2023, al que se adjunta la carta del 26 del  
23 mismo mes, suscrita por la señora Cinthia Vega Arias, secretaria general, mediante  
24 la cual trascibe la parte resolutiva del acuerdo tomado por la Junta Directiva de BN  
25 Corredora de Seguros, S. A., en el artículo 6.<sup>o</sup>, sesión 342 del 17 de octubre del 2023,  
26 sobre la propuesta de distribución extraordinaria de dividendos de esa sociedad al  
27 Banco Nacional, por la suma de ₡1.000.000.000,00 (mil millones de colones exactos),  
28 correspondiente al ejercicio económico 2022. Adicionalmente, se adjunta el oficio  
29 BNCS-UAF-237-2023, de fecha 5 de octubre del 2023, suscrito por el señor César  
30 Calderón Badilla, jefatura de la Unidad Administrativa Financiera, por medio del  
31 cual solicita la aprobación de esta distribución extraordinaria de dividendos.

32 Al respecto, la directora Alpízar Chacón dijo: "Para tal efecto, le damos la palabra a  
33 don José Alfredo Barrientos, que es el Gerente de Corredora".

34 El director Alvarado Delgado expresó: "Perdón, más bien, yo le iba a proponer,  
35 Maricela, José tenía reunión de la Cámara, entonces, le habíamos hablado a don  
36 Marvin; pero, no llegó a tiempo. Como este es un tema que ya vimos, que ya habíamos  
37 aprobado en la Junta Directiva de BN Seguros, realmente hoy lo que se ocupa es que  
38 nos constituyamos en Asamblea, para que autoricemos a BN Seguros a que esos  
39 ₡1.000 millones de dividendos adicionales sean trasladados al Banco; pero,  
40 prácticamente es ese el tema. No entiendo tal vez para que lo pusieron a comparecer  
41 a él".

42 La directora Alpízar Chacón apuntó: "Me imagino que era para que explicara lo de  
43 los ₡1.000 millones. Realmente, es simplemente que nos constituyamos en Asamblea  
44 de BN Corredora y autoricemos la distribución de esos dividendos".

45 El director González Cuadra señaló: "Sí, eso no tiene ninguna complicación".

46 El director Arias Porras manifestó: "Seguro eso lo hablaron el día que yo no estuve,  
47 ¿por qué es que BN Seguros va a dar un dividendo extraordinario de ₡1.000  
48 millones?".

49 El director Alvarado Delgado respondió: "Normalmente lo ha venido haciendo. Este  
50 año, independientemente de la política de dividendos, si los resultados son buenos,  
51 traslada más de lo que se ha venido acordando. Para este año ya ha trasladado como

1      ¢3.260 millones y se espera, antes de diciembre, revisar para ver si hay viabilidad de  
2      trasladar un poco más”.

3      El director González Cuadra explicó: “Es que, además, Seguros no tiene capital  
4      mínimo de funcionamiento y esto le mejora el ROE a la sociedad y le ayuda a la  
5      suficiencia del Banco”.

6      El director Arias Porras dijo: “O.K.”.

7      La directora Alpízar Chacón apuntó: “Entonces, si les parece, constituidos en  
8      Asamblea de Accionistas de BN Corredora procedemos a aprobar la autorización para  
9      el pago de dividendos”.

10     El director Arias Porras comentó: “Una pregunta tonta, dado que no estamos todos  
11     los integrantes de la Asamblea de Accionistas y no hubo una convocatoria con todas  
12     las parafernalias”.

13     El director Alvarado Delgado indicó: “Sí hubo convocatoria, está en la agenda”.

14     El director González Cuadra acotó: “Está en el orden del día”.

15     El director Arias Porras consultó: “Pero ¿eso rige como convocatoria?”.

16     El director Alvarado Delgado respondió: “Sí, claro”.

17     La directora Alpízar Chacón apuntó: “Así lo hemos hecho”.

18     El director Arias Porras indicó: “Pero, estamos todos; en este momento como no está  
19     don Marvin”.

20     El director González Cuadra expresó: “Pero, hay *quorum*”.

21     El director Alvarado Delgado comentó: “Lo importante es que se haya convocado a  
22     todos y que tengamos el *quorum*, entonces, no hay problema”.

23     La directora Alpízar Chacón dijo: “Le voy a ceder la palabra a doña Jessica”.

24     La señora Borbón Guevara explicó: “Esta es una pregunta muy interesante que a  
25     través de los años nos hemos también dedicado a estudiar, porque realmente el  
26     órgano colegiado, en sí constituido, es el accionista, no es cada uno de los directores,  
27     entonces, mientras haya *quorum* suficiente, ya el órgano está constituido y se puede  
28     constituir en Asamblea de Accionistas”.

29     El director Arias Porras dijo: “O.K.”.

30     La señora Borbón Guevara agregó: “Ahora, la pregunta que usted hace de la  
31     convocatoria también es muy válida. Generalmente nosotros hacemos las  
32     convocatorias extraordinarias haciendo constar que la mayoría de capital social está  
33     presente, eso, tomando en cuenta un artículo del Código de Comercio que permite que  
34     se exima de convocatoria cuando pasa esta situación. Entonces, esto es lo que  
35     utilizamos y, por esta razón, cuando se hace el asentamiento del acta en el libro de  
36     cada una de las sociedades todos los presentes tienen que firmar, no solamente el  
37     Presidente y Secretario, sino todos los miembros que asistieron a la Junta Directiva,  
38     entonces, por esa razón, les pasamos a ustedes los libros para que ustedes los firmen,  
39     haciendo constar de que todos asistieron”.

40     La directora Alpízar Chacón dijo: “Doña Jessica, una consulta, cuando hablamos de  
41     mayoría, no es sinónimo de totalidad”.

42     La señora Borbón Guevara expresó: “Sí, exactamente lo que dice el artículo, creo que  
43     es el 186.º, es que estando constituida la totalidad del capital social, y el capital es la  
44     Junta Directiva en condición de accionista, un único accionista”.

45     La directora Alpízar Chacón señaló: “Es que es cierto, tiene razón”.

46     La señora Borbón Guevara indicó: “Esta es la ficción jurídica que manejamos por ser  
47     una sociedad anónima que tiene un accionista, las sociedades anónimas tienen que  
48     tener dos accionistas, mínimo”.

49     La directora Alpízar Chacón acotó: “A la constitución, ya después puede tener más, o  
50     sea, nosotros representamos ese accionista único y con el voto de la mayoría de los  
51     presentes, significaría igual al voto de la totalidad del capital”.

1 La señora Borbón Guevara externó: "Correcto, porque es el órgano, estamos hablando  
2 del órgano y no de cada uno por separado".  
3 La directora Alpízar Chacón acotó: "Entonces, sí estaríamos constituidos en este  
4 momento".  
5 El director Arias Porras dijo: "O.K., perfecto, gracias".  
6 La directora Buján Boza apuntó: "Me queda claro, gracias".  
7 La directora Alpízar Chacón comentó: "Entonces, si están de acuerdo, procedemos a  
8 votarlo y en firme, para que se pueda ejecutar, si les parece".  
9 Los directivos mostraron su anuencia.  
10 La directora Buján Boza expresó: "Felicitaciones por esos buenos resultados a la  
11 Corredora".  
12 La directora Alfaro Jara indicó: "Sí".  
13 El director Arias Porras dijo: "Tiene un Presidente de primer mundo".  
14 La directora Buján Boza expresó: "Toda la Junta, la verdad, es muy meritorio".  
15 El director Alvarado Delgado acotó: "Todo el equipo y el equipo administrativo, es un  
16 equipo muy bien identificado y que trabaja muy bien".  
17 La directora Buján Boza externó: "Felicitaciones, por eso".  
18 El director Alvarado Delgado dijo: "Muchas gracias".

19 **Resolución**

20 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ EN FIRME:** proceder  
21 a constituirse en Asamblea General Ordinaria de Accionistas de BN Corredora de  
22 Seguros, S. A., una vez finalizada la presente sesión ordinaria, con el propósito de  
23 formalizar el acuerdo sobre la solicitud de distribución adicional de dividendos de esa  
24 subsidiaria al Banco Nacional.

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

28 (M.A.A.)  
29

30 **ARTÍCULO 9.º**  
31

32 De conformidad con las alteraciones al orden del día consignadas en el artículo 4.º de  
33 esta acta, el director señor José Manuel Arias Porras expresó: "Tengo un tema que es  
34 muy rápido y nada más quisiera la información, y es: no hemos recibido convocatoria  
35 de Casa Presidencial para la revisión, o como se llame, preliminar, ¿verdad?".

36 La señora Vega Arias respondió: "No, señor".  
37 El director Arias Porras indicó: "O.K."

38 (J.M.A.P.)  
39

40 **ARTÍCULO 10.º**  
41

42 En seguimiento de las solicitudes realizadas durante la aprobación del orden del día  
43 de esta sesión, el director señor José Manuel Arias Porras manifestó: "El otro tema  
44 rápido es que ayer me llamó don Esteban Batallas, miembro externo del Comité de  
45 Riesgos corporativo, que incluye todo, excepto BN Vital, para decirme que iba a  
46 renunciar, que había participado para ser miembro de una Junta Directiva de una  
47 entidad supervisada por Sugef y que lo habían aceptado y, entonces, que iba a  
48 renunciar. Que si él podía se mantendría hasta finales de noviembre y que, si no,  
49 pues, se retiraba en el momento en que le dijéramos. Quedamos en que él me  
50 mandaba la carta hoy en la mañana, como en efecto lo hizo, con copia a don Bernardo  
51 y a doña Kattia, y dijo exactamente esto. Personalmente me duele mucho que se  
52 retire, me parece que es un profesional verdaderamente acucioso, dedicado e

1 inteligente, y muy estudiado en tema de riesgos; pero, bueno, yo espero que esa sea  
2 la razón, que no haya otra razón más grande que lo esté motivando a irse, ¿verdad?  
3 Entonces, le pedí a Rafael que hablara con Claudia; no, en realidad, yo hable con  
4 Rafael para ver cómo manejábamos eso y él me ofreció hablar con Claudia para  
5 ayudarla en lo que sea necesario. Ojalá encontremos a alguien verdaderamente  
6 robusto como Esteban".

7 **SE DISPUSO:** tener por presentado el comentario del director José Manuel Arias  
8 Porras sobre la renuncia del señor Esteban Batallas Araque como miembro externo  
9 del Comité Corporativo de Riesgos.

10 (J.M.A.P.)

### ARTÍCULO 13.<sup>º</sup>

13 El subgerente general de Operaciones, señor Jaime Murillo Víquez, expresó: "No sé  
14 si puedo dar una buena noticia, si se puede, don Marvin".

15 El director Arias Aguilar señaló: "Sí".

16 El señor Murillo Víquez mencionó: "El lanzamiento de las billeteras, tal vez, un poco  
17 para reforzar lo que dice...".

18 La directora Alfaro Jara resaltó: "Ah, sí, estoy feliz".

19 El señor Murillo Víquez indicó: "Vamos a ver, alguien podría decir: *ya era hora*; sí, es  
20 cierto; pero, nos ha costado un mundo, realmente, para nosotros desarrollar esas  
21 cosas sobre la plataforma que tenemos; pero, lesuento un dato, solo para la mañana  
22 de hoy, y es un poco la fidelidad de nuestros clientes, ya había 18.000 descargas".

23 La directora Alfaro Jara dijo: "Maravilloso".

24 El señor Murillo Víquez continuó: "Entonces, eso significa que, claramente, es un  
25 producto que se estaba deseando y posiblemente eso debe generar algo de  
26 satisfacción, y me parece que era importante mencionarlo".

27 El director Arias Aguilar consultó: "¿Alguien más de los directores? Don Bernal".

28 El director Alvarado Delgado indicó: "Nada más para aprovechar, efectivamente,  
29 como dice Jaime, aunque hubiéramos querido antes; pero, bueno, por lo menos ya  
30 está. Es una buena noticia que valdría la pena, para tratar de contrarrestar lo que  
31 está pasando, tratar de divulgarla bastante. Don Jaime, y una duda, yo la descargué  
32 ya; pero, no la he probado; pero, me parece que en la circular o donde lo comunicaron  
33 decía: *Úsela donde vea estos dispositivos*, que es como un signo de Internet y con la  
34 marca de Visa".

35 La directora Alfaro Jara apuntó: "En todo lado".

36 El director Alvarado Delgado mencionó: "Pero, digo yo, eso debería ser como la tarjeta  
37 que pasa en cualquier POS".

38 El señor Murillo Víquez explicó: "En cualquier POS, porque ahora todos son wireless  
39 y eso es lo que se ocupa, entonces, ya eso por exigencia le va a pasar en todos, ya lo  
40 puede descargar en el Apple Watch también, o sea, ya la familia de iPhone o Apple a  
41 partir de hoy ya está lista, entonces, sí, don Bernal, la respuesta corta es en todos los  
42 POS se la van a recibir".

43 El director Arias Porras expresó: "Don Marvin".

44 El director Arias Aguilar indicó: "Adelante".

45 El director Arias Porras mencionó: "Yo sugiero que hagan una campaña masiva; pero,  
46 hoy en la noche, diciéndole a todo el país, a los dos millones de clientes nuestros y los  
47 tres millones que no son clientes: *Descargue la billetera*, porque yo me di cuenta de  
48 eso cuando llegué aquí y Bernal me dijo: *viste qué bien* y yo dije: *¿Y por qué yo no me  
49 había dado cuenta?* Me he dado cuenta de todas las crisis y por qué de lo bueno no  
50 me doy cuenta, es que la comunicación es débil".

51 La directora Alfaro Jara preguntó: "Pero ¿no te llegó el mensaje?".

52 El director Arias Porras respondió: "No".

1 La directora Buján Boza dijo: “A mí tampoco”.  
2 La directora Alpízar Chacón señaló: “Y a mí no me llegó en el correo que tengo con el  
3 Banco, que tengo como siete cuentas, al personal; me llegó al de aquí; pero, al  
4 personal, que tengo como siente cuentas asociadas no me llegó”.  
5 La directora Alfaro Jara dijo: “Bueno, a mí me llegó por SMS”.  
6 El director Alvarado Delgado indicó: “Yo lo vi en el correo del Banco”.  
7 El señor Murillo Víquez mencionó: “Por redes sociales se sembró, de hecho, está  
8 sembrado en las redes sociales del Banco la publicación y a nivel interno también se  
9 comunicó, y las marcas también están haciendo lo propio, tanto Visa como  
10 Mastercard están haciendo lo propio; pero, posiblemente necesita que sea un *boom*  
11 más y, tal vez, ahí un poco la estrategia, si me permiten ir a esa parte es, tal vez, no  
12 hacer ese *boom* en este momento, que es parte de lo que la canalización estratégica  
13 ha sugerido; pero, lo podemos ver”.  
14 El director Arias Porras mencionó: “No hacer un *boom* bueno; pero, sí aceptar que  
15 vengan todos los *boom* malos; no, hagamos un *boom* bueno para que contrarreste un  
16 poco y la gente hable de nosotros por temas buenos, aunque también hablen los  
17 malos, porque si no solo van a hablar de los temas malos”.  
18 El señor Murillo Víquez indicó: “Nos lo dejamos, porque puede ser que sí sea necesario  
19 esa exposición mucho mayor”.  
20 El director Arias Aguilar consultó: “¿Algún director con algo adicional? ¿No?”. Al no  
21 haberlos, don Marvin continuó con la sesión.  
22 **SE DISPUSO: tener por presentado** el comentario del señor Jaime Murillo  
23 Víquez, subgerente general de Operaciones, sobre la habilitación del pago con las  
24 tarjetas del Banco mediante Apple Pay.

(J.M.V.)

## ARTÍCULO 15.<sup>º</sup>

27 El presidente del directorio, señor Marvin Arias Aguilar señaló: “Me indica don  
28 Bernardo que necesita solicitar vacaciones”.  
29 El señor Alfaro Araya dijo: “Sí, yo sé que estamos viviendo una época complicadísima;  
30 pero, ocupo pedir el jueves 16 y el viernes 17 de noviembre, esos dos días, de  
31 vacaciones, si los señores directores estuvieran de acuerdo”.  
32 El director Arias Aguilar señaló: “¿Estamos de acuerdo, en firme?”.  
33 Los señores directores estuvieron de acuerdo.  
34 El señor Alfaro Araya dijo: “Perdón, mi recomendación para los señores directores es  
35 que doña Rosaysella Ulloa funja como Gerente General interina durante esos dos  
36 días”.  
37 Los señores directores mostraron su anuencia.  
38 De seguido, el director Arias Aguilar manifestó: “También, don Bernardo nos solicita  
39 un espacio con la Junta, unos minutitos (en receso). Entonces, le solicitaría a todos  
40 los demás...”  
41 El señor Araya Jiménez preguntó: “¿Ya, don Marvin?”.  
42 El director Arias Aguilar contestó: “Sí, ya”.  
43 Posteriormente, se detuvo la grabación de la sesión.

44 **Resolución**  
45 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ EN FIRME:** 1) autorizar vacaciones al gerente general, señor Bernardo Alfaro Araya, los días 16 y 17 de noviembre del 2023, con cargo al periodo correspondiente. 2) **Nombrar**, en consecuencia, a la señora Rosaysella Ulloa Villalobos, subgerente general de Banca Comercial, como Gerente General interino del Banco Nacional, con las atribuciones inherentes al cargo los días 16 y 17 de noviembre del 2023.

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

4 Comuníquese a Gerencia General, Subgerencia General de Banca Comercial y  
5 Dirección de Desarrollo Humano.

(B.A.A.)

## **ARTÍCULO 20.<sup>º</sup>**

En cumplimiento de lo acordado en el artículo 7.º, numeral 2), sesión 11.680 del 25 de enero del 2011, relativo a las modificaciones presupuestarias internas requeridas por el Banco Nacional, producto de su gestión ordinaria, el gerente general, señor Bernardo Alfaro Araya, presentó el resumen ejecutivo DCF-J074-2023 del 31 de octubre del 2023, emitido por la Dirección Corporativa de Finanzas, al cual se adjunta, para conocimiento de este órgano colegiado, el oficio DPF-109-2023, de fecha 31 del mismo mes, de la Dirección de Planificación Financiera, que contiene el informe trimestral de las modificaciones presupuestarias por gestión ordinaria, correspondientes al segundo y tercer trimestre del 2023.

El director Arias Aguilar dijo: "Ahí las vimos, ya las conocimos".

20 Los señores directores mostraron su anuencia.

## Resolución

**POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ:** tener por presentado el resumen ejecutivo DCF-J074-2023 del 31 de octubre del 2023, emitido por la Dirección Corporativa de Finanzas, al cual se adjunta el oficio DPF-109-2023, de fecha 31 del mismo mes, de la Dirección de Planificación Financiera, que contiene el informe trimestral de las modificaciones presupuestarias por gestión ordinaria, correspondientes al segundo y tercer trimestre del 2023, en cumplimiento de lo acordado en el artículo 7.<sup>º</sup>, numeral 2), sesión 11.680 del 25 de enero del 2011.

29 Comuníquese a Gerencia General y Dirección Corporativa de Finanzas.

(B.A.A.)

ARTÍCULO 26.<sup>º</sup>

33 El presidente del directorio, señor Marvin Arias Aguilar, presentó el oficio PR-DP-  
34 UAPA-OF-2023-0183, de fecha 2 de noviembre del 2023, suscrito por la señora Yara  
35 Jiménez Fallas, secretaria del Consejo de Gobierno y jefa de la Unidad Asesora para  
36 la Dirección y Coordinación de la Propiedad Accionaria del Estado y de la Gestión de  
37 las Instituciones Autónomas, mediante el cual, con el fin de garantizar el fiel  
38 cumplimiento de los objetivos relacionados a la próxima evaluación sobre gobierno  
39 corporativo de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos  
40 (OCDE), se insta a conformar un Comité de Auditoría adscrito al órgano de dirección  
41 de la empresa propiedad del estado e informar a dicha Unidad Asesora de la  
42 implementación y regulación de dicho Comité, a más tardar, el 30 de noviembre de  
43 2023.

44 Al respecto, el director Arias Aguilar mencionó: “Este lo incluimos, aunque nosotros  
45 fuimos los primeros en el país, en aquel momento, la Auditoría fue la que propuso  
46 tener un Comité de Auditoría, ¿Recuerda la fecha?”.

47 El señor Araya Jiménez indicó: "Hoy hace 1500 sesiones, don Marvin".

48 El director González Cuadra consultó: “¿En qué año?”.

49 El señor Araya Jiménez apuntó: "El Comité se aprobó en la sesión 11.163 del 13 de  
50 agosto del 2002 y la primera sesión del Comité fue el 1.<sup>º</sup> de julio del 2003, como once  
51 meses después mientras se hacía toda la parte de reglamentación".

1 El director Arias Aguilar mencionó: “Exacto. Recuerdo cuando yo lo propuse a la  
2 Junta Directiva y, en ese entonces, nadie tenía Comité de Auditoría conformado en  
3 el sector financiero, si había era como más informales”.

4 El señor Araya Jiménez manifestó: “Igual eso, don Marvin, estamos preparando la  
5 información para remitírsela a la Secretaría para que responda esa nota, porque hay  
6 que dar una respuesta”.

7 El director Arias Aguilar dijo: “Sí, ellos dicen que tomemos la medida; pero, entonces,  
8 enviarla ya con todo eso”.

9 El director Alvarado Delgado expresó: “Don Marvin, ahí es bueno, aparte de contestar  
10 y remitir toda la información que ellos piden ahí, decirles que, adicionalmente,  
11 contamos también con el de Compensación, porque en la nota ellos hablan de  
12 gobernanza”.

13 El director Arias Aguilar acotó: “Sí, cierto”.

14 El director Alvarado Delgado añadió: “Entonces, para que quede también más  
15 robusta la posición del Banco en esta materia que están pidiendo”.

16 El director Arias Aguilar dijo: “Sí, que vayan los dos”.

17 **Resolución**

18 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ:** tener por presentado  
19 el oficio PR-DP-UAPA-OF-2023-0183, de fecha 2 de noviembre del 2023, suscrito por  
20 la señora Yara Jiménez Fallas, secretaria del Consejo de Gobierno y jefa de la Unidad  
21 Asesora para la Dirección y Coordinación de la Propiedad Accionaria del Estado y de  
22 la Gestión de las Instituciones Autónomas, mediante el cual, con el fin de garantizar  
23 el fiel cumplimiento de los objetivos relacionados a la próxima evaluación sobre  
24 gobierno corporativo de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo  
25 Económicos (OCDE), se insta a conformar un Comité de Auditoría adscrito al órgano  
26 de dirección de la empresa propiedad del estado. Es entendido que la Secretaría  
27 General coordinará y gestionará, en tiempo y forma, la respuesta correspondiente.

28 (M.A.A.)  
29

30 **ARTÍCULO 27.<sup>º</sup>**  
31

32 La secretaria general, señora Cinthia Vega Arias, presentó el informe del 7 de  
33 noviembre del 2023, referente a los acuerdos tomados por la Junta Directiva General  
34 que involucran órdenes para los distintos órganos administrativos y se encuentran  
35 pendientes de cumplimiento. De seguido, indicó: “En este reporte se detallan nueve  
36 acuerdos, en teoría, uno tenía fecha de vencimiento hoy, que era el del sector energía;  
37 pero, se tendría que ampliar para que se presente la próxima semana, porque se  
38 pospuso. Los demás están en plazo”.

39 El director Arias Aguilar señaló: “O.K.”.

40 **Resolución**

41 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ:** 1) tener por  
42 presentado el informe de acuerdos pendientes de cumplimiento elaborado por la  
43 Secretaría General, con corte al 7 de noviembre del 2023. 2) Ampliar, para el 14 de  
44 noviembre del 2023, el plazo de cumplimiento del acuerdo tomado en el artículo 9.<sup>º</sup>,  
45 numeral 2), sesión 12.656 del 28 de setiembre del 2023.

46 Comuníquese a Gerencia General.

47 (C.V.A.)  
48

49 **ARTÍCULO 28.<sup>º</sup>**  
50

51 El presidente del directorio, señor Marvin Arias Aguilar, mencionó: “Pasamos a la  
52 verificación final de grabación de audio y video”.

- 1 La señora Vega Arias confirmó: "Se completó la grabación".
- 2 El director Arias Aguilar indicó: "Muchas gracias".
- 3 De seguido, se dio por finalizada la sesión.

4 (M.A.A.)

- 5
- 6 A las veinte horas con diez minutos se levantó la sesión.
- 7

**PRESIDENTE**

**SECRETARIA**

---

Lic. Marvin Arias Aguilar

---

Sra. Ruth Alfaro Jara

8  
9