

Acta de la Sesión Ordinaria n.º08-22, celebrada por la Junta Directiva de la Sociedad BCR Valores S.A., en la ciudad de San José, el martes veintidós de marzo del dos mil veintidós, a las quince horas con seis minutos, con el siguiente **CUÓRUM**:

Licda. Mahity Flores Flores, quien preside; Sr. Néstor Eduardo Solís Bonilla, Vicepresidente; Lic. Javier Zúñiga Moya, Tesorero; Licda. Maryleana Méndez Jiménez, Secretaria; Licda. Gina Carvajal Vega, Vocal; Dr. Arnoldo Ricardo André Tinoco, Fiscal. Además, asisten:

Por BCR Valores S.A.

MBA Vanesa Olivares Bonilla, Gerente; Lic. Esteban Sandoval Loaiza, Auditor Interno.

Por Banco de Costa Rica

Lic. Álvaro Camacho De la O, Subgerente a.i. de Banca Corporativa; Lic. Manfred Sáenz Montero, Gerente Corporativo Jurídico; Lic. Rafael Mendoza Marchena, Auditor General Corporativo a.i.; Lic. Juan Carlos Castro Loría, Asesor Jurídico de la Junta Directiva General; MBA Laura Villalta Solano, Asistente Secretaría Junta Directiva.

Se deja constancia que los miembros de la Junta Directiva, miembros de la Alta Administración y personal de la Secretaría de la Junta Directiva participan de esta sesión, en modalidad de telepresencia, mediante una herramienta informática de uso global diseñada para videoconferencias provista y validada por el área de tecnología de la información, la cual garantiza la autenticidad e integridad de la voluntad y la conservación de lo actuado; lo anterior de conformidad con lo dispuesto en el artículo 7, del *Reglamento de funcionamiento de la Junta Directiva General del Banco de Costa Rica*.

ARTÍCULO I

La señora **Mahity Flores Flores** somete a consideración del Directorio el orden del día propuesto para la sesión ordinaria n.º08-22, que se transcribe a continuación:

A. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

B. APROBACIÓN DE ACTAS

B.1 Acta de la sesión ordinaria n.º07-22, celebrada el 09 de marzo del 2022.

C. ASUNTOS RESOLUTIVOS

Gerencia de la Sociedad:

C.1 Derogatoria del Reglamento del Comité de Inversiones de BCR Valores.
(CONFIDENCIAL)

D. ASUNTOS INFORMATIVOS

Gerencia de la Sociedad:

D.1 Resultado de la autoevaluación de la Junta Directiva del periodo 2021.
(CONFIDENCIAL)

D.2 Resultados de evaluación de cultura organizacional a diciembre 2021.
(CONFIDENCIAL)

D.3 Propuesta de plan de acción para atender las recomendaciones brindadas por la Auditoría Externa en la Carta de Gerencia a diciembre 2021.
(CONFIDENCIAL)

Auditoría Interna de la Sociedad:

D.4 Informe de liquidación del plan de labores del periodo 2021.

E. CORRESPONDENCIA

F. ASUNTOS VARIOS

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Aprobar el orden del día de la sesión ordinaria n.º08-22, conforme se consigna en la parte expositiva de este acuerdo.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO II

La señora **Mahity Flores Flores** somete a la aprobación de la Junta Directiva el acta de la sesión ordinaria n.º07-22, celebrada nueve de marzo del dos mil veintidós.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Aprobar el acta de la sesión ordinaria n.º07-22, celebrada nueve de marzo del dos mil veintidós.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO III

Declarar CONFIDENCIAL este acuerdo, así como la documentación de soporte, por cuanto el tema discutido se relaciona con asuntos estratégicos y es de uso restringido, de conformidad con lo establecido en los artículos 24 Constitucional, 166 de la Ley Reguladora del Mercado de Valores y 273 de la Ley General de la Administración Pública, ambos en relación con Ley de Información No Divulgada (n.º7975, del 04 de enero del 2000).

ARTÍCULO IV

Declarar CONFIDENCIAL este acuerdo, así como la documentación de soporte, por cuanto el tema discutido se relaciona con asuntos estratégicos y es de uso restringido, de conformidad con lo establecido en los artículos 24 Constitucional, 166 de la Ley Reguladora del Mercado de Valores y 273 de la Ley General de la Administración Pública, ambos en relación con Ley de Información No Divulgada (n.º7975, del 04 de enero del 2000).

ARTÍCULO V

Declarar CONFIDENCIAL este acuerdo, así como la documentación de soporte, por cuanto el tema discutido se relaciona con asuntos estratégicos y es de uso restringido, de conformidad con lo establecido en los artículos 24 Constitucional, 166 de la Ley Reguladora del Mercado de Valores y 273 de la Ley General de la Administración Pública, ambos en relación con Ley de Información No Divulgada (n.º7975, del 04 de enero del 2000).

ARTÍCULO VI

Declarar CONFIDENCIAL este acuerdo, así como la documentación de soporte, por cuanto el tema discutido se relaciona con asuntos estratégicos y es de uso restringido, de conformidad con lo establecido en los artículos 24 Constitucional, 166 de la Ley Reguladora del Mercado de Valores y 273 de la Ley General de la Administración Pública, ambos en relación con Ley de Información No Divulgada (n.º7975, del 04 de enero del 2000).

ARTÍCULO VII

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos Informativos*, el señor **Esteban Sandoval Loaiza**, dice que, en esta oportunidad, somete a consideración del Directorio, el documento que contine el informe anual de labores de la Auditoría Interna de BCR Valores S.A, para el periodo 2021, que incluye información sobre del Plan de labores, Plan Operativo y de su Cuadro de Mando Integral, estado de notas y compromisos en atención.

Copia de la información se suministró, de manera oportuna, a los miembros de este Órgano Colegiado y copia se conserva en el expediente digital de esta asamblea.

En primera instancia, el señor **Esteban Sandoval**, dice que como todos recordarán, el año 2021 fue un año de transición en la dirección de la Auditoría de BCR

Valores, dado que el Auditor General en propiedad ingreso a laborar hasta el 13 de diciembre de 2021;

Seguidamente, inicia la exposición del tema, haciendo referencia a aspectos generales de la gestión de la Auditoría Interna, para lo cual se apoya de la siguiente información: (ver imagen n.º1).



Imagen n.º1. Sobre la Gestión 2021

Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

Asimismo, hace referencia a la cantidad de días por actividad y tiempo utilizado, y para lo cual se apoya en la siguiente información (ver imagen n.º2).

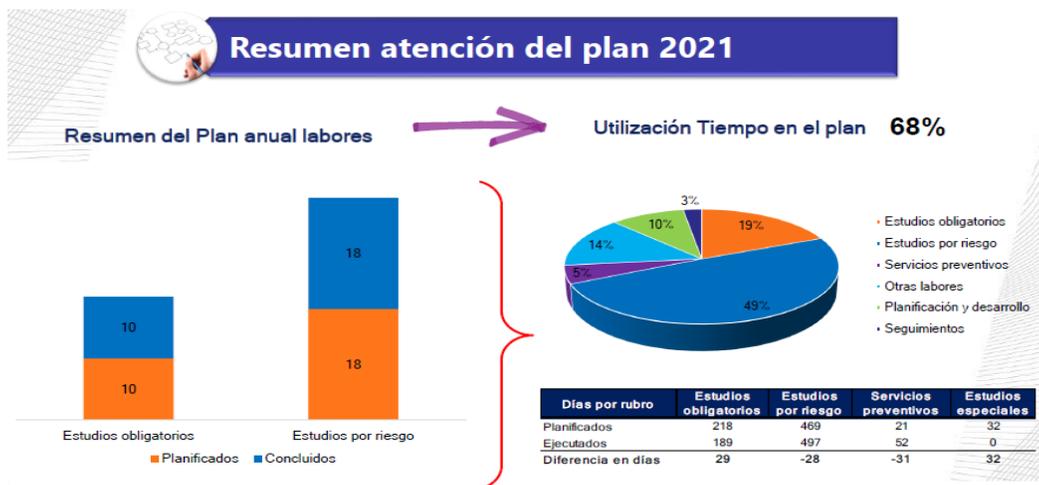


Imagen n.º2. Resumen de atención de planes

Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

Adicionalmente, don **Esteban** se refiere al resumen de atención del plan de trabajo de la Auditoría para indicar que durante el periodo se efectuaron 28 estudios, conforme se aprecia a continuación (ver imagen n.º3).

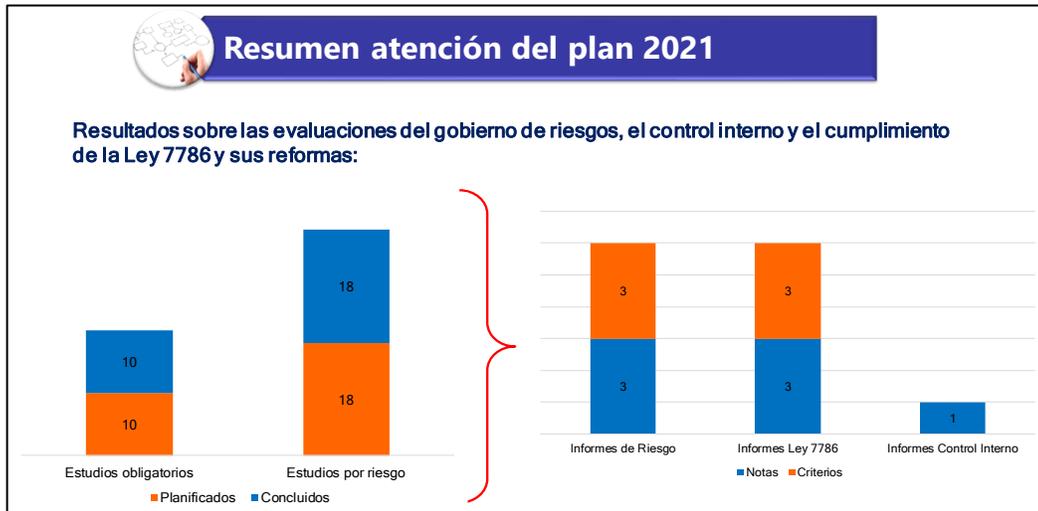


Imagen n.º3. Resumen de atención de planes
Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

Además, se refiere al cumplimiento del Plan Operativo y Cuadro de Mando Integral de la Auditoría a su cargo, apoyándose en la siguiente información (ver imagen n.º4)



Imagen n.º4. Resumen de atención del plan 2021
Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

En lo referente al plan estratégico 2020-2022 el avance obtenido para los objetivos propuestos es de un 39%, la meta del periodo fue de 40% (ver imagen n.º5).

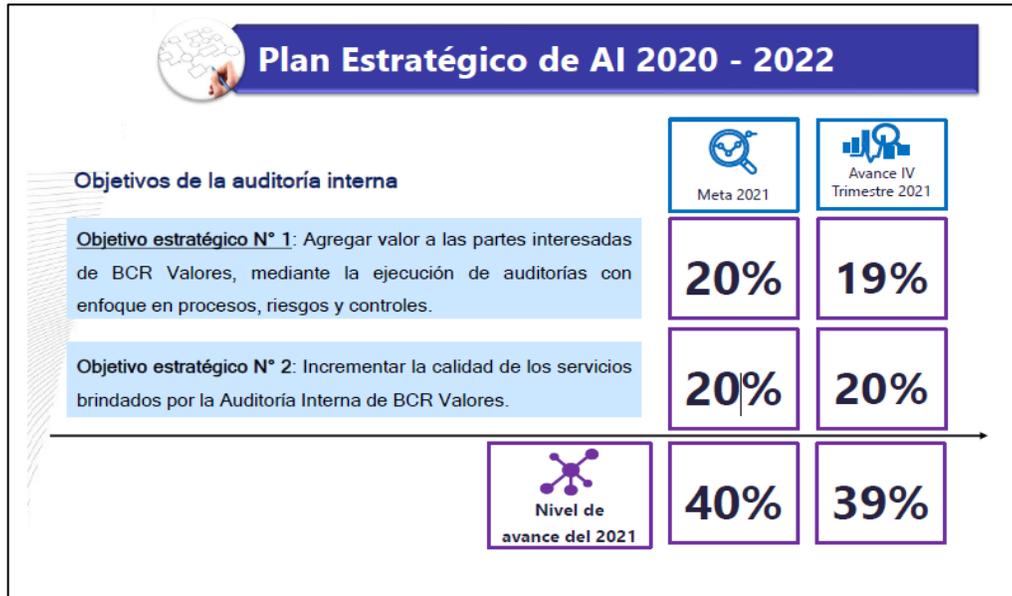


Imagen n.º5. Plan Estratégico de AI 2020-2022
Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

Seguidamente, presenta el resumen de los informes emitidos en el año 2021 donde se realizaron 28 estudios en total, siendo cinco estudios de riesgo alto, 20 estudios de riesgo medio y tres estudios de riesgo bajo (ver imagen n.º6).



Imagen n.º5. Plan Estratégico de AI 2020-2022
Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

Posteriormente, don **Esteban** se refiere al alcance obtenido en los estudios de riesgo alto para el año 2021 (ver imagen n.º6).



Imagen n.º6. Alcance de Estudios de riesgo alto del 2021

Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

Además, presenta el resumen de los compromisos atendidos y proceso al cierre del año 2021, donde se atendieron 13 compromisos por la Administración y habían 16 compromiso pendientes al cierre (ver imagen n.º7).



Imagen n.º7. Resumen compromisos del 2021

Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

Seguidamente, el señor **Sandoval** realiza la lectura de las recomendaciones brindadas por entes externos al cierre del 2021 (ver imagen n.º8).

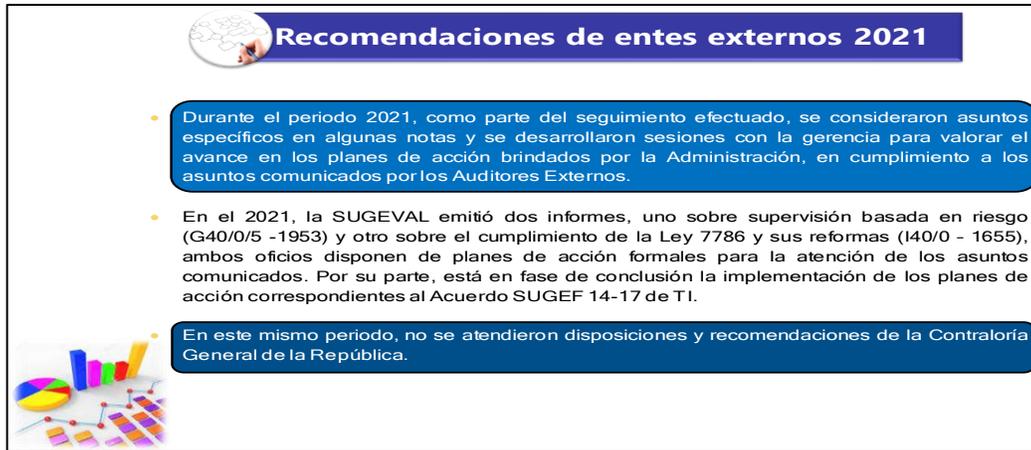


Imagen n.º8. Recomendaciones de entes externos 2021
Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

Adicionalmente, se presentan los retos para la Auditoría Interna de BCR Valores 2022 (ver imagen n.º9).



Imagen n.º9. Retos de la Auditoría 2022
Fuente: Auditoría Interna de la Sociedad

La señora **Maryleana Méndez Jiménez** en calidad de Presidenta del Comité Corporativo de Auditoría dice que es importante mencionar que, con relación a la evaluación que se realizara del indicador para medir la satisfacción del cliente y NPS (Net Promoter Score) actualmente dicho Comité se encuentra trabajando en ese aspecto en función de hacer un diferenciador para la selección y recolección de la muestra.

Seguidamente, don **Esteban** solicita a los señores directores, sí lo tienen a bien, dar por conocido el informe. Los miembros de esta Junta Directiva se muestran de acuerdo.

Copia de la información, fue suministrada, oportunamente, a los miembros del Directorio y copia se conserva en el expediente digital de la sesión.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

Primero. De conformidad con el artículo 19, inciso j) del Reglamento de Organización y Funcionamiento de la Auditoría Interna de BCR Valores S.A, le corresponde al Auditor General presentar al Comité Corporativo de Auditoría, y posteriormente a la Junta Directiva, el informe anual de la ejecución del plan de labores y sus recomendaciones.

Segundo. El Comité Corporativo de Auditoría conoció en la sesión n.º05-22CCA del 18 de marzo estos resultados sobre el informe anual de labores de la Auditoría interna de BCR Valores S.A., para el periodo 2021; que incluye el estado del Plan de labores, Plan Operativo y de su Cuadro de Mando Integral y estado de notas y compromisos en atención.

Tercero. La Auditoría Interna de BCR Valores S.A. presentó durante el año 2021, informes trimestrales sobre la atención del Plan de Labores, Plan Operativo y de su Cuadro de Mando Integral, estado de notas y compromisos en atención, ante este órgano colegiado.

Cuarto. Que en general, en caso de dudas o consultas sobre situaciones específicas referidas a los temas presentados, la Auditoría Interna atendió las consultas puntuales del Comité Corporativo de Auditoría y de la Junta Directiva.

Se dispone:

Dar por conocido el informe anual de labores de la Auditoría Interna de BCR Valores S.A, para el periodo 2021, que incluye información sobre del Plan de labores, Plan Operativo y de su Cuadro de Mando Integral y estado de notas y compromisos en atención.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO VIII

Se convoca a sesión ordinaria para el miércoles seis de abril del dos mil veintidós, a las ocho horas con treinta minutos.

ARTÍCULO IX

Termina la sesión ordinaria n.º08-22, a las dieciséis horas con cincuenta minutos.