Acta de la Sesión Ordinaria n.°05-2020, celebrada por la Junta Directiva del Depósito Agrícola de Cartago S.A., en la ciudad de San José, el jueves veintitrés de abril del dos mil veinte, a las ocho horas, con el siguiente CUÓRUM:

*MBA Douglas Soto Leitón, Presidente

*Lic. Álvaro Camacho de la O, Tesorero

*Lic. Sergio Sevilla Guendel, Secretario

*Lic. Jorge Bonilla Benavides, Fiscal

Además asisten:

Por Depósito Agrícola de Cartago S.A.,

*Lic. Fabio Montero Montero, Gerente a.i. de la Sociedad

Por Banco de Costa Rica

*Lic. Rafael Mendoza Marchena, Subauditor General

*Sra. Maureen Ballestero Umaña, Asistente Secretaría Junta Directiva

*Licda. Martha Castillo Vega, Transcriptora de Actas

*Participa de la sesión mediante el método de tele presencia, de conformidad con el criterio GCJ-MSM-071-2020, de fecha 17 de marzo del 2020, de la Gerencia Corporativa Jurídica, conocido por la Junta Directiva General, en la sesión n.°11-2020, articulo III, del 17 de marzo del 2020.

ARTÍCULO I

En el capítulo de agenda denominado *Aprobación del orden del día*, el señor **Douglas Soto Leitón** somete a consideración del Directorio el orden del día propuesto para la sesión ordinaria n. °05-2020, que contiene los siguientes puntos:

A. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

B. APROBACIÓN DE ACTAS

B.1 *Acta de la sesión ordinaria n. º 04-2020, celebrada el 19 marzo del 2020.*

C. ASUNTOS CONOCIDOS POR EL COMITÉ CORPORATIVO DE AUDITORÍA.

D. ASUNTOS PARA APROBACION

D.1 *Información financiera e indicadores de BCR Logística al I trimestre 2020. (SIG-11)*

D.2 *Informe de ejecución presupuestaria, I trimestre 2020. (SIG-13)*

D.3 *Avance en el proceso de contratación del Auditor Interno.*

D.4 *Modificación del Pacto Constitutivo de DACSA, para sesionar virtualmente*

E. CORRESPONDENCIA

F. ASUNTOS PARA INFORMACIÓN

F.1 *Informe de modificaciones presupuestarias, I trimestre 2020. (SIG-12)*

F.2 *Informe y plan de atención de Evaluación de riesgos de tecnología de información de BCR Logística. (CONFIDENCIAL por estrategia).*

F.3 *Avance en el proceso de expropiación de propiedad ubicada en La Lima de Cartago.*

F.4 *Informe de afectación en los negocios de BCR Logística por causa de COVID 19. (CONFIDENCIAL por estrategia)*

G. ASUNTOS VARIOS

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Aprobar el orden del día de la sesión ordinaria n. °05-2020, conforme se consigna en la parte expositiva de este acuerdo.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO II

En el capítulo de agenda denominado *Aprobación de Acta*, el señor **Douglas Soto Leitón** somete a la aprobación de la Junta Directiva el acta de la sesión ordinaria n.°04-2020, celebrada el diecinueve de marzo del dos mil veinte.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Aprobar el acta de la sesión ordinaria n. °04-2020, celebrada el diecinueve de marzo del dos mil veinte.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO III

Se presenta para conocimiento de la Junta Directiva, informe de asuntos conocidos por el Comité Corporativo de Auditoría, en las reuniones n. °03-2020CCA y n. °04-2020CCA, celebradas el 25 de febrero y 10 de marzo de 2020, respectivamente, de temas relacionados con la Administración y la Auditoría Interna de la Sociedad; lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 45 del *Reglamento General de los Comités de Apoyo a la Junta Directiva General y Administración.*

Copia de dicha información se conserva en el expediente digital de esta sesión.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Dar por conocido el informe de los asuntos tratados por el Comité Corporativo de Auditoría, en las reuniones n. °03-2020CCA y n. °04-2020CCA, celebradas el 25 de febrero y 10 de

marzo de 2020, respectivamente, de temas relacionados con la Administración y la Auditoría Interna de la Sociedad; lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 45 del *Reglamento General de los Comités de Apoyo a la Junta Directiva General y Administración*.

ARTÍCULO IV

Declarar CONFIDENCIAL este acuerdo, así como la información de soporte, por cuanto el tema se relaciona con asuntos estratégicos de la Sociedad.

ARTÍCULO V

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos para Aprobación*, el señor **Fabio Montero Montero** somete a consideración del Directorio, el informe de la ejecución presupuestaria del Depósito Agrícola de Cartago, S.A., con corte al primer trimestre del 2020; lo anterior, de conformidad con lo establecido en las *Normas Técnicas sobre Presupuesto Público* N-1-2012-DC-DFOE en su norma 4.3.14.

Copia de la información de soporte de este asunto se conserva en el expediente digital de esta sesión.

Para introducir el tema, el señor **Montero Montero** destaca que durante el primer trimestre 2020, se ejecutó un 17.84% de los ingresos; además, los ingresos por venta de bienes y servicios se ejecutaron en un 17.87%. Se da una ejecución del 12.69% en los ingresos de la propiedad, correspondientes a intereses generados por inversiones y cuentas corrientes.

Por otra parte, señala que los egresos presupuestados se ejecutaron en un 16.11%; además, destaca que durante este trimestre los materiales y suministros, así como los bienes duraderos tuvieron una baja ejecución de un 5.31% y 0%; respectivamente, producto de la contención del gasto durante los primeros meses, mientras que las transferencias se ejecutaron en un 32.72%, por la salida de personal.

Además, indica que durante el primer trimestre no se realizaron modificaciones al presupuesto que haya que informar a la Junta Directiva ni a la Contraloría General de la República.

Seguidamente, don **Fabio** realiza una amplia y detallada explicación del tema, resaltando aspectos más destacados, para lo cual se apoya en la siguiente información:

Reseña

Depósito Agrícola de Cartago, S.A.

El Depósito Agrícola de Cartago, S.A. (DACSA) es una institución autónoma de derecho privado propiedad total del Banco de Costa Rica, constituida en octubre de 1934 bajo las leyes de la República de Costa Rica e inició operaciones en 1936.

Su principal actividad es la custodia y bodegaje de bienes muebles de procedencia nacional y extranjera, con personería jurídica propia e independiente en materia de administración y está regulada por la Ley de Almacenes Generales.

El Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A. (ALFIASA) es una sociedad propiedad total del Depósito Agrícola de Cartago constituida en diciembre de 1991 bajo las leyes de la República de Costa Rica e inició operaciones en 1993.

Comentarios generales

Durante el primer trimestre se ejecutó un 17.84% de los ingresos según lo presupuestado.

Los ingresos por venta de bienes y servicios se ejecutaron un 17.87% en el primer trimestre del 2020, lo que se considera satisfactorio por cuanto normalmente en el segundo semestre hay una mayor ejecución.

Por otra parte, se da una ejecución del 12.69% en los ingresos de la propiedad, correspondientes a los intereses generados por las inversiones y las cuentas corrientes.

Los egresos se ejecutaron en un 16.11% al cierre del primer trimestre 2020. Los materiales y suministros y los bienes duraderos fueron los que tuvieron una baja ejecución de un 5.31% y 0% respectivamente, producto de la contención del gasto durante los primeros meses, mientras que las transferencias se ejecutaron un 32.72%, por la salida de personal.

Durante el primer trimestre no se realizaron modificaciones al presupuesto que haya que informar a la Junta, ni a la Contraloría General de la República.

Ejecución presupuestaria I Trimestre 2020

Reporte de Presupuesto - Egresos
Por el período del 01 de enero al 31 de marzo del 2020
En colones

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	I TRIMESTRE
0	**REMUNERACIONES**	**127,847,130**
0.0 1	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**87,580,309.21**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	87,580,309.21
0.02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**3,326,896.97**
0.02.01	Tiempo extraordinario	2,562,071.09
0.02.02	Recargo de funciones	137,104.88
0.02.05	Dietas	627,721.00
0.03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**9,001,159.56**
0.03.03	Decimotercer mes	7,532,313.39
0.03.99	Otros incentivos salariales	1,468,846.17
0.04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**15,354,648.94**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	8,583,687.54
0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	451,397.43
0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	1,354,192.28
0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	4,513,974.26
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	451,397.43
0.05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZ.**	**12,584,115.69**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Soc	4,586,197.84
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1,354,192.32
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	2,708,384.56
0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	3,935,340.97
1	**SERVICIOS**	**89,740,162**
1.01	**ALQUILERES**	**40,488,448.33**
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	38,362,460.40
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	2,125,987.93
1.02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**1,799,385.00**
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	1,414,031.61
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	385,353.39
1.03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**79,143.09**
1.03.02	Publicidad y propaganda	61,333.97
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	17,809.12
1.04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**33,645,742.36**
1.04.02	Servicios jurídicos	955,809.67
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	2,400,720.15
1.04.06	Servicios generales	27,110,436.81
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	3,178,775.72
1.05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**2,633,195.50**
1.05.01	Transporte dentro del país	2,594,635.50
1.05.02	Viáticos dentro del país	38,560.00

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	I TRIMESTRE
1.06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**1,781,709.39**
1.06.01	Seguros	1,781,709.39
1.08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**506,615.36**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	125,449.27
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	306,166.09
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	75,000.00
1.09	**IMPUESTOS**	**8,768,545.71**
1.09.01	Impuestos sobre ingresos y utilidades	7,234,114.90
1.09.03	Impuestos de patentes	625,792.70
1.09.99	Otros impuestos	908,638.11
1.99	**SERVICIOS DIVERSOS**	**37,377.31**
1.99.99	Otros servicios no especificados	37,377.31
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**1,077,168**
2.01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**331,117.67**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	267,675.00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	45,220.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	18,222.67
2.02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**64,432.74**
2.02.03	Alimentos y bebidas	64,432.74
2.03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**8,785.01**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1,940.01
2.03.03	Madera y sus derivados	4,450.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	700.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1,695.00
2.04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**34,704.01**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	34,704.01
2.99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**638,128.48**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	41,802.86
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	98,930.25
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	121,956.54
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	375,438.83
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**6,380,834**
6.01	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO**	**447,542.12**
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	447,542.12
6.03	**PRESTACIONES**	**4,457,011.52**
6.03.01	Prestaciones legales	3,997,643.16
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	459,368.36
6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**1,476,280.16**
6.06.01	Indemnizaciones	1,476,280.16
	TOTAL GASTOS	**₡ 225,045,294.14**

Reporte de Presupuesto - Ingresos
Por el período del 01 de enero al 31 de marzo del 2020
En colones exactos

CODIGO									CLASIFICADOR DE INGRESOS EL SECTOR PUBLICO	PRIMER TRIMESTRE
C	SC	G	SG	P	SP	R	SR	FF		
1	**0**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**	**INGRESOS CORRIENTES**	**231,361,453.90**
1	**3**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**	**INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**231,361,453.90**
1	**3**	**1**	**2**	**09**	**00**	**0**	**0**	**000**	**OTROS SERVICIOS**	**230,397,098.36**
1	**3**	**1**	**2**	**09**	**09**	**1**	**0**	**00**	**Servicio de Almacén General**	**2,353,345.96**
1	3	1	2	09	09	1	1	000	Almacenajes	1,623,641.42
1	3	1	2	09	09	1	2	000	Seguros	430,984.28
1	3	1	2	09	09	1	3	000	Maniobras	98,720.26
1	3	1	2	09	09	1	4	000	Comisiones varias	200,000.00
1	**3**	**1**	**2**	**09**	**09**	**1**	**0**	**000**	**Servicios Logísticos**	**203,206,765.76**
1	3	1	2	09	09	1	5	000	Servicios Logísticos	82,353,515.89
1	3	1	2	09	09	1	6	000	Servcios de Recaudación de las Ventas	120,853,249.87
1	**3**	**1**	**2**	**09**	**09**	**1**	**0**	**000**	**Otros Servicios**	**24,836,986.64**
1	3	1	2	09	09	1	7	000	Servicos administrativos ALFIASA	24,836,986.64
1	**3**	**2**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**	**INGRESOS DE LA PROPIEDAD**	**964,355.54**
1	**3**	**2**	**3**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**	**RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**964,355.54**
1	**3**	**2**	**3**	**01**	**00**	**0**	**0**	**000**	**INTERESES SOBRE TITULOS VALORES**	**964,351.53**
1	3	2	3	01	06	0	0	000	Intereses sobre títulos valores de Empresas Públicas Financieras	964,351.53
1	**3**	**2**	**3**	**03**	**00**	**0**	**0**	**000**	**OTRA RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**4.01**
1	3	2	3	03	01	0	0	000	Intereses s/ cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales	4.01
3	**0**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**	**FINANCIAMIENTO**	**451,497,850.44**
3	**3**	**0**	**0**	**00**	**00**	**0**	**0**	**000**	**RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**	**451,497,850.44**
3	3	1	0	00	00	0	0	000	SUPERAVIT LIBRE	451,497,850.44
									Total Ingresos corrientes	**₡ 682,859,304.34**

Resumen ejecución presupuestaria I trimestre 2020

Ejecución de egresos
Por el período del 01 de enero al 31 de marzo del 2020
En colones

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	PRESUPUESTO TOTAL	*I TRIMESTRE*	RESUMEN		
				GASTOS REALES	DISPONIBLE	%
0	REMUNERACIONES	693,335,672	127,847,130	**127,847,130**	**565,488,542**	**18.44%**
1	SERVICIOS	548,950,000	89,740,162	**89,740,162**	**459,209,838**	**16.35%**
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	20,300,000	1,077,168	**1,077,168**	**19,222,832**	**5.31%**
5	BIENES DURADEROS	100,000,000	0	**0**	**100,000,000**	**0.00%**
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	19,500,000	6,380,834	**6,380,834**	**13,119,166**	**32.72%**
9	CUENTAS ESPECIALES	14,914,328	0	**0**	**14,914,328**	**0.00%**
	TOTAL GASTOS	**₡ 1,397,000,000**	**₡ 225,045,294**	**₡ 225,045,294**	**₡ 1,171,954,706**	**16.11%**

Ejecución de ingresos
Por el período del 01 de enero al 31 de marzo del 2020
En colones exactos

CODIGO C	SC	G	CLASIFICADOR DE INGRESOS EL SECTOR PUBLICO	PRESUPUESTO TOTAL	I TRIMESTRE	RESUMEN INGRESOS REALES	DISPONIBLE	%
1	**0**	**0**	**INGRESOS CORRIENTES**	**1,297,000,000**	**231,361,454**	**231,361,454**	**1,065,638,546**	**17.84%**
1	3	1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,289,400,000	230,397,098	230,397,098	1,059,002,902	17.87%
1	3	2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	7,600,000	964,356	964,356	6,635,644	12.69%
3	**0**	**0**	**FINANCIAMIENTO**	**100,000,000**	**451,497,850**	**451,497,850**		
3	3	0	RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES*	100,000,000	451,497,850	451,497,850		
3	3	1	SUPERAVIT LIBRE	100,000,000	451,497,850	451,497,850		
			Total ingresos	**₡ 1,397,000,000**	**₡ 682,859,304**	**₡ 682,859,304**		

***Corresponde a una solicitud de la CGR de incorporar el resultado acumulado del superávit al cierre 2019 en los ingresos reales**

Anexo 1

Transferencias Corrientes:

A. Transferencias corrientes al sector público:

Al primer trimestre se registra la Transferencia Corriente a la Comisión Nacional de Emergencias de conformidad con lo establecido en el artículo 46 de la Ley 8422 Ley Nacional de Emergencias y Prevención de Riesgos. Es así que se destinó el 3% de las ganancias de la Sociedad del periodo 2019 al Fondo Nacional de Emergencias el cual ascendió a ¢2,362,461.75.

B. Transferencias corrientes a personas:

Para el primer trimestre no se realizaron transferencias corrientes a personas.

C. Prestaciones Legales:

En el primer trimestre se ejecutó la partida de trasferencias por prestaciones legales por un monto total de ¢4,457,011.52 el cual corresponde a la liquidación de preaviso por ¢3,997,643.16 y pago de subsidio por incapacidad de la CCSS y del INS por ¢459,368.36.

D. Otras Transferencias Corrientes al Sector Privado

No existen transferencias efectuadas al sector privado de las cuales se debe informar a la Contraloría General de la República. P á g i n a 11 | 11

Anexo 2

Cuadro resumen de superávit libre acumulado al 31 de diciembre del 2019.

Informe de saldos liquidados a la Contraloria General de la República
En colones

	INGRESOS					EGRESOS					Superávit
Periodo	Presupuesto	Real	Superávit	Déficit	Saldo Actual	Presupuesto	Real	Superávit	Déficit	Saldo Actual	Acumulado
2006	**160,645,900**	127,597,130		-33,048,770	**-33,048,770**	**160,645,900**	123,321,140	37,324,760		**37,324,760**	**₡ 4,275,990**
2007	**155,294,204**	143,765,720		-11,528,484	**-11,528,484**	**155,294,204**	130,185,630	25,108,574		**25,108,574**	**₡ 17,856,080**
2008	**138,100,000**	230,048,986	91,948,986		**91,948,986**	**138,100,000**	120,096,471	18,003,529		**18,003,529**	**₡ 127,808,595**
2009	**156,050,000**	267,709,376	111,659,376		**111,659,376**	**156,050,000**	136,558,262	19,491,739		**19,491,739**	**₡ 258,959,710**
2010	**165,550,000**	128,207,154		-37,342,846	**-37,342,846**	**165,550,000**	135,601,660	29,948,340		**29,948,340**	**₡ 251,565,204**
2011	**208,700,000**	136,158,658		-72,541,342	**-72,541,342**	**208,700,000**	170,722,801	37,977,199		**37,977,199**	**₡ 217,001,062**
2012	**213,750,000**	165,614,869		-48,135,131	**-48,135,131**	**213,750,000**	169,595,107	44,154,893		**44,154,893**	**₡ 213,020,825**
2013	**222,078,000**	188,885,762		-33,192,238	**-33,192,238**	**222,078,000**	173,287,464	48,790,536		**48,790,536**	**₡ 228,619,123**
2014	**147,705,562**	111,361,171		-36,344,392	**-36,344,392**	**147,705,562**	130,878,134	16,827,428		**16,827,428**	**₡ 209,102,159**
2015	**360,873,137**	245,405,342		-115,467,794	**-115,467,794**	**360,873,137**	288,970,724	71,902,413		**71,902,413**	**₡ 165,536,778**
2016	**656,708,800**	627,407,729		-29,301,071	**-29,301,071**	**656,708,800**	597,209,347	59,499,453		**59,499,453**	**₡ 195,735,160**
2017	**691,424,120**	654,567,330		-36,856,790	**-36,856,790**	**691,424,120**	554,724,458	136,699,662		**136,699,662**	**₡ 295,578,032**
2018	**815,400,000**	670,482,281		-144,917,719	**-144,917,719**	**815,400,000**	578,287,056	237,112,944		**237,112,944**	**₡ 387,773,257**
2019	**1,203,964,764**	866,948,055		-337,016,709	**-337,016,709**	**1,203,964,764**	803,223,462	400,741,302		**400,741,302**	**₡ 451,497,850**

Resumen anual

Detalle	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Acumulado
Ingresos	127,597.13	143,765.72	230,048.99	267,709.38	128,207.15	136,158.66	165,614.87	188,885.76	111,361.17	245,405.34	627,407.73	654,567.33	670,482.28	866,948.06	¢ 4,564,160
Egresos	123,321.14	130,185.63	120,096.47	136,558.26	135,601.66	170,722.80	169,595.11	173,287.46	130,878.13	288,970.72	597,209.35	554,724.46	578,287.06	803,223.46	¢ 4,112,662
Superávit/Déficit	**4,275.99**	**13,580.09**	**109,952.52**	**131,151.11**	**(7,394.51)**	**(34,564.14)**	**(3,980.24)**	**15,598.30**	**(19,516.96)**	**(43,565.38)**	**30,198.38**	**99,842.87**	**92,195.23**	**63,724.59**	¢ 451,498

En miles de colones

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

Primero. Lo establecido en las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, emitidas por la Contraloría General de la República (CGR), mediante Resolución R-DC-024-2012, en el artículo 4.5.6, se requiere dar oficialidad por parte del Jerarca Institucional al Informe de Evaluación Presupuestaria y se debe enviar a la Contraloría General de la República el comprobante de que el jerarca conoció o aprobó dicho informe.

Segundo. Esta información se presenta según el cronograma Sistema de Información Gerencial 2020 de BCR Logística S.A. (SIG-13.

Se dispone:

Por unanimidad, aprobar el informe de la ejecución presupuestaria del Depósito Agrícola de Cartago S.A., correspondiente al primer trimestre del 2020, conforme a la información presentada en esta oportunidad; asimismo, autorizar al Gerente de Dacsa para que proceda con el envío de la documentación respectiva, a la Contraloría General de la República.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO VI

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos para Aprobación,* el señor **Fabio Montero Montero** presenta para conocimiento de esta Junta Directiva, el informe del avance en el proceso de contratación del auditor interno para BCR Logística (Depósito Agrícola de Cartago, S.A., y subsidiaria, Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A.), copia del cual se conserva en el expediente digital correspondiente a esta sesión.

A continuación, el señor **Montero** realiza una amplia presentación del tema, para lo cual se apoya en lo siguiente:

Antecedentes

La Contraloría General de la República mediante oficio DFOE-EC-0889, del 29 de noviembre 2019, autorizó al Auditor General Corporativo del Banco de Costa Rica, para que asumiera temporalmente el recargo de funciones del Depósito Agrícola de Cartago, S.A. y su Subsidiaria, mientras se realizaba el proceso de contratación del auditor.

Según cronograma provisto por Capital Humano y enviado en su momento a la Contraloría, el proceso de contratación estaría finalizado el 30 de abril de 2020.

Recientemente el cronograma fue ajustado por Capital Humano para incluir algunas tareas que han sido requeridas en un proceso similar que se está llevando con Banprocesa, tareas que no habían sido estimadas inicialmente, por lo que se hace necesario solicitar una ampliación del plazo a la CGR.

El proceso de contratación de Auditor Interno presenta avances que se comunicarán a la CGR.

El Auditor General Corporativo del Banco de Costa Rica, tiene conocimiento de la solicitud que se enviará a la Contraloría.

Tareas completadas

Proceso de Contratación del Auditor de BCR LOGISTICA Depósito Agrícola de Cartago y Almacén Fiscal Agrícola de Cartago				
#	Proceso de Pres-elección	Fecha inicio	Fecha fin	Observaciones
1	Elaboración de perfil de puesto y competencias técnicas requeridas	15/11/2019	30/11/2019	N/A
2	Recopilación de insumos para elaboración de prueba técnica	1/12/2020	7/1/2020	Se realizó un proceso de recopilación de información del área experta en temas logísticos para los contenidos de la prueba técnica.
3	Valoración de posibilidad de contrato a medio tiempo	8/1/2020	4/3/2020	Se realizó valoración entre distintas áreas Administrativas del Conglomerado para contratar el recurso a medio tiempo y que fuera compartido con Banprocesa SRL, no obstante luego de analizar las posibilidades se declinó la opción.
4	Ajustes en el perfil de puesto	5/3/2020	16/4/2020	Por la experiencia con el proceso de reclutamiento similar que se está llevando para Banprocesa, se detectaron que se debían realizar ajustes a los requisitos del perfil a efectos de que cumpla con los requerimientos de la CGR y que el perfil no presentara vicios de forma y contenido previo a la publicación del concurso.
5	Preparación del nuevo cronograma de pre-selección y selección	15/4-2020	17/4/2020	

Nuevo cronograma

Proceso de Contratación del Auditor de BCR LOGISTICA Depósito Agrícola de Cartago y Almacén Fiscal Agrícola de Cartago					
#	Proceso de Pres-elección	Q (días)	Fecha inicio	Fecha fin	Observaciones
6	Coordinación de publicación	5	20/4/2020	24/4/2020	
7	Publicación en el Diario La Nación	1	26/4/2020	26/4/2020	
8	Fecha vigencia del anuncio elempleo.com	5	27/4/2020	4/5/2020	
9	Análisis de currículos	5	5/5/2020	11/5/2020	
10	Verificación de Historial Crediticio	5	5/5/2020	11/5/2020	
11	Notificación postulantes no cumplen con requisitos de admisibilidad.	3	12/5/2020	14/5/2020	
12	Espacio para que el postulante presente alguna apelación de cumplimiento con el perfil del puesto	3	15/5/2020	19/5/2019	
13	Respuesta de apelaciones.	3	20/5/2020	22/5/2020	
14	Revisión de requisitos de admisibilidad vía telefónica y Convocatoria a aplicación de pruebas	5	25/5/2020	29/5/2020	
15	Solicitud de requisitos de adminisibilidad	5	1/6/2020	5/6/2020	
16	Envío de metodología y perfil de puesto	4	8/6/2020	11/6/2020	
17	Espacio para que el postulante se prepare para la prueba	5	12/6/2020	18/6/2020	
18	Aplicación de pruebas técnicas y psicométricas	1	19/6/2020	19/6/2020	
19	Análisis de las pruebas psicometricas	5	22/6/2020	29/6/2020	
20	Entrega de pruebas para revisión	1	22/6/2020	22/6/2020	
21	Revisión de Pruebas Técnicas	5	23/6/2020	29/6/2020	
22	Comunicación de resultados vía correo electrónico	1	30/6/2020	30/6/2020	
23	Recepción de apelaciones	3	1/7/2020	6/7/2020	
24	Atención de apelaciones	3	7/7/2020	9/7/2020	
25	Comunicar resultados en firme	1	10/7/2020	10/7/2020	
26	Solicitud de referencias laborales	3	13/7/2020	15/7/2020	
27	Visitas de residencia e informes de investigaciones	10	16/7/2020	29/7/2020	
28	Entrevista psico-laboral /entrevistas por competencias	10	30/7/2020	12/8/2020	
29	Revisión del expediente personal	1	13/8/2020	13/8/2020	
30	Solicitud de documentación faltante	2	14/8/2020	17/8/2020	
31	Revisión integral de resultados	2	17/8/2020	18/8/2020	

32	Envío de la terna Junta Directiva de BCR Logística	1	19/8/2020	19/8/2020	
33	Espera de respuesta de Junta Directiva de BCR Logística	3	20/8/2020	24/8/2020	
34	Envío a la Contraloría General de la República con el visto bueno de Junta Directiva de BCR Logística oferentes presentados.	1	25/8/2020	25/8/2020	
35	Revisión de la Terna por parte de la CGR (1 mes)	21	26/8/2020	23/9/2020	
36	Envío de los candidatos a la Junta Directiva de BCR Logística para la elección del candidato	3	24/9/2020	28/9/2020	
37	Espera de respuesta Junta Directiva de BCR Logística.	5	29/9/2020	5/10/2020	
38	Comunicar resultados de la selección	1	6/10/2020	6/10/2020	
39	Inducción Corporativa	4	7/10/2020	12/10/2020	
40	Confección y revisión del Expediente Personal	1	13/10/2020	13/10/2020	

Por tanto

- *El cronograma para la contratación del auditor tuvo que ajustarse para incluir algunas tareas adicionales que no habían sido estimadas inicialmente, por lo cual el plazo del proceso es mayor al autorizado por la Contraloría General de la República.*
- *Considerando que Capital Humano ha confeccionado un nuevo cronograma, es necesario solicitar a la Contraloría una ampliación del nombramiento temporal del Auditor General Corporativo, para que continúe con el recargo de funciones del Depósito Agrícola de Cartago, S.A. y su Subsidiaria.*
- *Según el cronograma previsto inicialmente por Capital Humano y enviado a la Contraloría, el proceso de contratación estaría finalizando el 30 de abril de 2020, con el nuevo cronograma el proceso finalizará el 13 de octubre de 2020.*

Con respecto al nuevo cronograma, el señor **Sergio Sevilla Guendel** manifiesta que le preocupa que se extiendan hasta el mes de octubre de este año, todas las actividades del proceso de selección del Auditor, y qué posición asumiría la Contraloría General de la República sobre ese particular.

Al respecto, el señor **Douglas Soto Leitón** dice que la variación en los plazos del cronograma está fundamentada por la crisis sanitaria que está atravesando el país con el Covid-19.

A continuación, el señor **Rafael Mendoza Marchena** expresa que a la Contraloría General de la República se le pueden hacer dos planteamientos: en primera instancia, solicitar una ampliación del plazo para que la Auditoría General Corporativa continúe brindando el servicio a BCR Logística y en ese sentido, hace ver que esta Sociedad debe cancelar al Conglomerado Financiero BCR el costo respectivo por los servicios administrativos, conforme con las horas efectivas que dedique la Auditoría General a la fiscalización de esta subsidiaria. El segundo planteamiento, sería realizar un nombramiento interino en el puesto de Auditor Interno de BCR Logística, en el tanto se realiza el proceso para la designación del titular del puesto.

Por otra parte, don **Rafael Mendoza** señala que BCR Logística está conformada por dos sociedades con organizaciones separadas, entonces, a nivel de la Gerencia Corporativa de Capital Humano ha surgido la duda respecto a si lo correcto sería que cada sociedad cuente

con su Auditor Interno. No obstante, expresa que sería conveniente incorporar la consulta de este tema en el mismo oficio que se enviará a la Contraloría General.

Al respecto, don **Fabio Montero** explica que, efectivamente, de parte del área de Capital Humano le comentaron ese asunto y también le manifestaron que se solicitaría el criterio a la Gerencia Corporativa Jurídica.

Don **Rafael** le sugiere al Gerente de esta Sociedad que lo mejor es realizar la consulta al Ente Contralor, acerca de la figura del Auditor en las Sociedades de BCR Logística, para que esa entidad dirija las acciones a seguir.

Don **Fabio** comenta que en caso de valorarse la opción para que ambas sociedades cuenten con un auditor interno propio, también debería revisarse el tema de la prohibición para laborar en dos compañías.

Por otro lado, señala que también se ha valorado la opción para que el Depósito Agrícola de Cartago S.A. realice la contratación del Auditor Interno, y que el Almacén Fiscal Agrícola de Cartago utilice los servicios de ese profesional, por medio de la suscripción de un contrato por servicios a DACSA, tal y como se hace con otros rubros en las sociedades del Conglomerado Financiero BCR. Indica que, a su parecer, se podría realizar la consulta de las alternativas a la Contraloría General de la República.

El señor **Sevilla Guendel** dice que posiblemente las consultas a realizarse extenderán los plazos del cronograma y eso le preocupa por la posición que vaya a asumir la Contraloría General de la República. Le parece que la contratación interina de un Auditor, podría subsanar los tiempos del cronograma, el cual, como lo indicó, es posible que se extienda hasta enero o febrero del 2021.

Seguidamente, en el seno del Directorio se realizan amplios comentarios acerca de la alternativa de valorar la realización de un proceso de contratación interina de un Auditor para BCR Logística y se mencionan los requisitos que deben seguirse para ese propósito.

En otro orden de ideas, interviene el señor **Álvaro Camacho de la O** y expresa que la crisis sanitaria del Covid-19 está ocasionando muchos efectos negativos en el país, lo cual también se está reflejando a nivel de la gestión financiera de BCR Logística. En ese sentido y con motivo del nombramiento del Auditor Interno para estas sociedades, señala que le gustaría reunirse con el señor Rafael Mendoza Marchena, Subauditor General del BCR, para analizar el

tema con profundidad, así como realizar las consultas necesarias a la Gerencia Corporativa de Capital Humano, a efectos de formular un planteamiento concreto para remitir a la Contraloría General de la República.

El señor **Douglas Soto Leitón** dice que además de lo indicado por el señor Camacho, el Gerente de esta Sociedad debería solicitar una reunión con la Contraloría General de la República para explicar la situación y en especial cómo funciona la administración de las sociedades de BCR Logística.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

Primero. El cronograma para la contratación del Auditor tuvo que ajustarse para incluir algunas tareas adicionales que no habían sido estimadas inicialmente, por lo cual el plazo del proceso es mayor al autorizado por la Contraloría General de la República.

Segundo. La Gerencia Corporativa de Capital Humano de BCR ha confeccionado un nuevo cronograma, por tanto es necesario solicitar a la Contraloría General de la República, una ampliación del nombramiento temporal del Auditor General Corporativo, para que continúe con el recargo de funciones del Depósito Agrícola de Cartago, S.A. y su subsidiaria, Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A.

Tercero. Según el cronograma previsto inicialmente por la Gerencia Corporativa de Capital Humano y enviado a la Contraloría General de la República, el proceso de contratación estaría finalizando el 30 de abril de 2020, con el nuevo cronograma el proceso finalizará el 13 de octubre de 2020.

Se dispone:

1.- Dar por conocido el informe de avance en el proceso de contratación del auditor interno para BCR Logística (Depósito Agrícola de Cartago, S.A., y subsidiaria, Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A.), así como el nuevo cronograma de actividades que finalizará el 13 de octubre del 2020.

2.- Instruir a la Gerencia de la subsidiaria atender lo comentado en esta oportunidad, a efectos de que envíe a la Contraloría General de la República, la solicitud de ampliación del plazo para que el Auditor General Corporativo del Banco de Costa Rica, continúe asumiendo el

recargo de funciones como Auditor del Depósito Agrícola de Cartago, S.A. y su subsidiaria, Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A., mientras se finaliza el proceso de contratación del titular del puesto de Auditor para ambas Sociedades.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO VII

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos para Aprobación*, el señor **Fabio Montero Montero** presenta informe fechado 20 de abril del 2020, mediante el cual somete a la aprobación, una propuesta de modificación del Pacto Constitutivo de las sociedades que conforman BCR Logística (Depósito Agrícola de Cartago, S.A., y subsidiaria, Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A.), referente a la posibilidad de que la Junta Directiva de dichas Sociedades estén autorizadas para realizar sesiones en forma presencial o a través de medios tecnológicos, cuando las circunstancias lo ameriten.

Copia de la documentación de soporte de este asunto, se conserva en el expediente digital de esta sesión.

Seguidamente, don **Fabio** realiza una amplia y detallada presentación del tema, del cual, destaca los siguientes aspectos:

Antecedentes

El Gerente Corporativo Jurídico del BCR, don Manfred Sáenz, presentó en la sesión de Junta Directiva General N° 11-2020 del 17 de marzo de 2020 una propuesta de modificación de las clausula séptima del pacto constitutivo de las subsidiarias BCR Corredora de Seguros S.A., BCR Sociedad Administradora de Fondos de Inversión, BCR Valores S.A. y BCR Pensión Operadora Planes de Pensiones Complementarias S.A., así como la modificación de las cláusulas del pacto constitutivo de las sociedades que conforman BCR Logística, a saber: Almacén Fiscal Agrícola de Cartago Sociedad Anónima y Depósito Agrícola de Cartago Sociedad Anónima.

Lo anterior con el objetivo de que las subsidiarias puedan sesionar de forma virtual cuando sea requerido.

La Junta Directiva General del Banco acordó:

> *1.- Dar por conocida la propuesta de modificación de las clausulas séptima del pacto constitutivo de las subsidiarias: (...) BCR Logística, a saber: Almacén Fiscal Agrícola de Cartago Sociedad Anónima y Depósito Agrícola de Cartago Sociedad Anónima, de manera que puedan sesionar en forma presencial o a través de medios tecnológicos, cuando las circunstancias lo ameriten; lo anterior, en concordancia con los principios de integralidad, interactividad y simultaneidad, con garantía de la conservación y autenticidad de lo deliberado y acordado, a través de la utilización de un sistema tecnológico o medio de comunicación apto, que permita la plena identificación de todos los socios en las reuniones virtuales o no presenciales.*
>
> *2.- Disponer que se convoque a Asamblea de Extraordinaria de Accionistas de las sociedades (...) BCR Logística, a saber: Almacén Fiscal Agrícola de Cartago*

Sociedad Anónima y Depósito Agrícola de Cartago Sociedad Anónima, para la presentación y resolución definitiva de este asunto.

Propuesta de modificación Pacto Constitutivo Depósito Agrícola de Cartago S.A.

CAPITULO CINCO. LA ASAMBLEA DE ACCIONISTAS. Artículo Dieciocho. La Junta Directiva del Banco de Costa Rica constituye el órgano supremo de la sociedad y como tal, tiene las atribuciones que el Código de Comercio dispone para la Asamblea de Accionistas, asimismo, que la Junta Directiva de la Sociedad se encuentra autorizada para realizar sesiones en forma presencial o a través de medios tecnológicos cuando las circunstancias lo ameriten, lo anterior en concordancia con los principios de integralidad, interactividad y simultaneidad, con garantía de la conservación y autenticidad de lo deliberado y acordado, a través de la utilización de un sistema tecnológico o medio de comunicación apto que permita la plena identificación de todos los socios en las reuniones virtuales o no presenciales. Las facultades no atribuidas a otro órgano de la Sociedad, por ley o por el presente estatuto, serán competencia de la Asamblea.

Propuesta de modificación Pacto Constitutivo Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A.

ARTÍCULO NOVENO: ASAMBLEA DE ACCIONISTAS: (A): Las Asambleas de Accionistas, convocadas legalmente, son el órgano supremo de la Sociedad y expresan la voluntad colectiva en las materias de su competencia, asimismo, que la Junta Directiva de la Sociedad se encuentra autorizada para realizar sesiones en forma presencial o a través de medios tecnológicos cuando las circunstancias lo ameriten, lo anterior en concordancia con los principios de integralidad, interactividad y simultaneidad, con garantía de la conservación y autenticidad de lo deliberado y acordado, a través de la utilización de un sistema tecnológico o medio de comunicación apto que permita la plena identificación de todos los socios en las reuniones virtuales o no presenciales. Las facultades no atribuidas a otro órgano de la Sociedad por la Ley o los presentes Estatutos, serán de competencia de la Asamblea.

De seguido, el señor **Montero Montero**, con el fin de atender una consulta acerca del objeto del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A., explica que esa sociedad debe acatar lo establecido en la *Ley General de Aduanas*, pero señala que tiene un criterio de la Cámara de Almacenes Fiscales y Generales de Depósito (Camalfi), donde se indica que Alfiasa también puede realizar otras actividades comerciales, que no necesariamente estén ligadas a la actividad de almacén fiscal. No obstante, señala que la *Ley Orgánica del Sistema Bancario Nacional (LOSBN)* no permite que un banco posea sociedades dedicadas al comercio en general.

Al respecto, el señor **Douglas Soto Leitón** comenta que realizó la consulta a la Gerencia Corporativa Jurídica y le indicaron que el Almacén Fiscal es un objeto único, por tanto hace ver la urgencia de contar con un criterio legal, por escrito, para tener claridad en este tema, a efectos de la formulación de una estrategia para Alfiasa.

Don **Álvaro Camacho de la O** expresa que coincide con lo indicado por don Fabio Montero, en cuanto a que el Almacén Fiscal no es una sociedad de objeto único, porque no está descrito así en la Ley, como sí ocurre con las Sociedades de Fondos de Inversión, Puesto

de Bolsa o Corredora de Seguros, que están amparados a una ley específica. No obstante, apoya la solicitud de don Douglas, respecto a tener un criterio escrito acerca del objeto del Almacén Fiscal y también sugiere solicitar, por escrito, el criterio de la Cámara de Almacenes Fiscales y Generales de Depósito (Camalfi).

El señor **Fabio Montero** expresa que cuenta con el criterio de Camalfi, por lo que lo remitirá a la Gerencia Jurídica del Banco, para que lo valoren y emitan su criterio al respecto. Por otra parte, estima conveniente aclarar que el Depósito Agrícola de Cartago S.A., se regula por lo dispuesto en la *Ley de Almacenes Generales de Depósito*, pero dice que esa legislación sí tiene la limitación, en cuanto a que las sociedades de depósito deben funcionar únicamente para ese fin.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

Primero. Los oficios GCJ-MSM-058-2020 y GCJ-MSM-059-2020, ambos fechados 9 de marzo del 2020, suscritos por el Lic. Manfred Sáenz Montero, Gerente Corporativo Jurídico del Banco de Costa Rica, referente a la posibilidad de que la Junta Directiva de la Sociedad se encuentre autorizada para realizar sesiones en forma presencial o a través de medios tecnológicos cuando las circunstancias lo ameriten.

Segundo. El acuerdo de la Junta Directiva General de la sesión n.° 11-2020, artículo XII, del 17 de marzo de 2020, donde se dispone:

> *1.- Dar por conocida la propuesta… así como la modificación de las cláusulas del pacto constitutivo de las sociedades que conforman BCR Logística, a saber: Almacén Fiscal Agrícola de Cartago Sociedad Anónima y Depósito Agrícola de Cartago Sociedad Anónima, de manera que puedan sesionar en forma presencial o a través de medios tecnológicos, cuando las circunstancias lo ameriten…*
>
> *2.- Disponer que se convoque a Asamblea de Extraordinaria de Accionistas de las sociedades (…) BCR Logística, a saber: Almacén Fiscal Agrícola de Cartago Sociedad Anónima y Depósito Agrícola de Cartago Sociedad Anónima, para la presentación y resolución definitiva de este asunto.*

Se dispone:

1.- Dar por conocida la propuesta de modificación del Pacto Constitutivo de las sociedades que conforman BCR Logística (Depósito Agrícola de Cartago, S.A., y subsidiaria, Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A.), con la finalidad de que dichas sociedades puedan sesionar en forma presencial o a través de medios tecnológicos, cuando las circunstancias lo

ameriten; lo anterior, en concordancia con los principios de integralidad, interactividad y simultaneidad, con garantía de la conservación y autenticidad de lo deliberado y acordado, a través de la utilización de un sistema tecnológico o medio de comunicación apto, que permita la plena identificación de todos los socios en las reuniones virtuales o no presenciales.

Lo anterior, de conformidad con los oficios GCJ-MSM-058-2020 y, GCJ-MSM-059-2020, ambos fechados 9 de marzo del 2020, suscritos por el Lic. Manfred Sáenz Montero, Gerente Corporativo Jurídico del Banco de Costa Rica, y que fueron conocidos por la Junta Directiva General en la sesión n.°11-2020, artículo XII, del 17 de marzo de 2020.

2.- Solicitar a la Junta Directiva General del Banco de Costa Rica la convocatoria de una Asamblea Extraordinaria de Accionistas de las sociedades que conforman BCR Logística, a saber: Depósito Agrícola de Cartago Sociedad Anónima y Almacén Fiscal Agrícola de Cartago Sociedad Anónima, para la presentación y resolución definitiva de la propuesta de modificación del Pacto Constitutivo de dichas sociedades, de conformidad con la información conocida en esta oportunidad.

3.- Encargar a la Gerencia de esta Sociedad que proceda a solicitar a la Gerencia Corporativa Jurídica del Banco de Costa Rica, el criterio con respecto al objeto jurídico que tiene el Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A., y si es factible que esa sociedad pueda realizar otras actividades comerciales, debiendo informar a este Directorio lo correspondiente, a efectos de tomar las decisiones pertinentes.

ARTÍCULO VIII

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos para Información*, el señor **Fabio Montero Montero** presenta a conocimiento del Directorio, el informe fechado 20 de abril del 2020, mediante el cual informa que durante el primer trimestre del 2020, no se realizaron modificaciones presupuestarias por parte de las sociedades de BCR Logística (Depósito Agrícola de Cartago, S.A., y subsidiaria, Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A.).

Dicha información se presenta en atención al cronograma del Sistema de Información Gerencial, SIG-12.

Copia de la documentación de soporte de este asunto se conserva en el expediente digital de esta sesión.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

En atención al cronograma del Sistema de Información Gerencial, SIG-12, se presenta informe sobre las modificaciones presupuestarias efectuadas por las sociedades de BCR Logística, durante el primer trimestre del 2020.

Se dispone:

Dar por conocida la información referente a que durante el primer trimestre del 2020, no se realizaron modificaciones presupuestarias por parte de las sociedades de BCR Logística (Depósito Agrícola de Cartago, S.A., y subsidiaria, Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A.).

ARTÍCULO IX

Declarar CONFIDENCIAL este acuerdo, así como la documentación de soporte, por cuanto el tema se relaciona con aspectos de riesgo y tecnología de la Sociedad.

ARTÍCULO X

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos para Información*, el señor **Fabio Montero Montero**, presenta informe fechado 20 de abril del 2020, acerca del avance en el proceso de expropiación de la propiedad donde se ubica BCR Logística en La Lima de Cartago; lo anterior, en complemento a lo informado en la sesión n.° 01-2020, artículo X, punto 2), celebrada el 23 de enero del 2020.

Seguidamente, don **Fabio** realiza una amplia y detallada explicación del tema:

Antecedentes

- *En sesión de BCR Logística 01-2020 de 23 de enero, se informó sobre la visita de un funcionario del Consejo Nacional de Vialidad (Conavi), para informar que el Gobierno de la República iba a realizar unas expropiaciones de terreno en la provincia de Cartago, dentro de las cuales se encuentra una porción de terreno que forma parte de la propiedad donde se ubica BCR Logística.*
- *En el alcance número 44 del diario oficial La Gaceta N°50 del 13 de marzo de 2020 , se publica la resolución N° 000160 en la cual se declara de interés público, un lote de terreno propiedad del Banco de Costa Rica, necesario para la construcción del proyecto: Ampliación y Mejoramiento Taras – La Lima. Corresponde a 198 m² del terreno en donde opera BCR Logística en la Lima de Cartago.*

Oficio MOPT / DAJ-ABI-S-2020-413 SABI-2019-235

El 03 de abril 2020 el Ministerio de Obras Públicas y Transportes, mediante oficio dirigido a Víctor Renán Murillo Pizarro, notifican que el lote propiedad de BCR destinado al proyecto Ampliación y Mejoramiento Taras – La Lima, fue valorado por el equipo de trabajo de avalúos del MOPT,

mediante el avalúo administrativo N° 2020-28 del 26 de marzo 2020 y su monto total es por la suma de ¢42.222.476,88.

En el mismo oficio se otorga un plazo de cinco días hábiles a partir del recibido, el 16 de abril 2020, para manifestar conformidad o inconformidad, proceso que está llevando la Licda. Samantha Mora Fallas de la Gerencia Corporativa Jurídica del BCR en conjunto con don Marco Tulio Meza.

Criterio técnico BCR BCR-IV-004-0F-2020

Con fecha 20 de abril 2020, don Francisco Cubillo Díaz de Ingeniería y Valuación del BCR, emite criterio dirigido a la Licda. Samantha Mora Fallas de la Gerencia Jurídica del BCR, sobre el avalúo realizado por el MOPT sobre el terreno de interés público (finca 3-84018-000).

El criterio de Ingeniería y Valuación indica:

En esta zona no se observan obras civiles importantes, por lo tanto, se considera que no afectaría la operación de los servicios que brinda BCR-Logística en la finca.

El Acta de Notificación indica que la indemnización por la expropiación será de ¢42.222.420,00, comprende los siguientes pagos:

- *Terreno a valor de mercado por un monto de ¢ 34 008 876,00*
- *Confección del nuevo plano catastrado de la finca por un monto de ¢4 271 420,00*
- *Obras civiles menores por un monto de¢3 942 181,00*

Se considera que el monto total de la indemnización es razonable y suficiente para resarcir la afectación que sufrirá la finca 3-84018-000.

No obstante, Marco Tulio Meza, hizo un estudio de mercado y determinó que las obras a realizar en la propiedad, son de mayor a las indicadas en el avalúo, por lo que la Licda. Samantha Mora Fallas, estará haciendo las gestiones ante el MOP.

Adicional a la información expuesta anteriormente, don **Fabio Montero** comenta que el día de hoy se remitirá el oficio de respuesta al Ministerio de Obras Públicas y Transportes, y será firmado por el señor Renán Murillo Pizarro, Subgerente a.i. de Banca de Personas del Banco de Costa Rica.

Copia de la documentación de soporte de este asunto se conserva en el expediente digital de esta sesión.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

Primero. El acuerdo de la sesión n.° 01-2020, artículo X, punto 2), celebrada el 23 de enero del 2020, donde se informó sobre la expropiación que realizará el Gobierno de la República de una porción de terreno de una finca propiedad del Banco de Costa Rica, en donde se ubican las instalaciones de BCR Logística, en la provincia de Cartago.

Se dispone:

1.- Dar por conocido el informe de avance acerca del proceso de expropiación de una porción de la finca n.°3-84018-000, propiedad del Banco de Costa Rica, ubicada en la Lima de Cartago, y en la cual se realiza la operación de BCR Logística.

2. Solicitar a la Gerencia de Dacsa, mantener informado a este Directorio del proceso de expropiación de una porción de la finca propiedad del Banco de Costa Rica, ubicada en la Lima de Cartago, y en la cual se realiza la operación de BCR Logística.

ARTÍCULO XI

Declarar CONFIDENCIAL este acuerdo, así como la documentación de soporte de este asunto, por cuanto el tema se relaciona con la estrategia de la Sociedad.

ARTÍCULO XII

Se convoca a sesión ordinaria para el jueves veintiuno de mayo del dos mil veinte, a las ocho horas.

ARTÍCULO XIII

Termina la sesión ordinaria n. °05-2020, a las nueve horas.