Acta de la Sesión Ordinaria 07-23, celebrada virtualmente por la Junta Directiva del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A., en la ciudad de San José, el lunes treinta y uno de julio del dos mil veintitrés, a las nueve horas con cincuenta y nueve minutos, con el siguiente cuórum:

MBA Douglas Soto Leitón, presidente; Lic. Mynor Hernández Hernández, tesorero; Licda. Evelyn Aguilar Corrales, secretaria.

El Lic. Carlos Phillips Murillo, asiste en su condición de fiscal.

Además, asisten como invitados:

Por Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A.,

Lic. Fabio Montero Montero, Gerente a.i. de la sociedad.

Como invitado:

Lic. Melvin Cortés Mora, Auditor Interno del Depósito Agrícola de Cartago, S.A.

Además, asisten como invitados, por parte del BCR:

MBA Laura Villalta Solano, asistente Secretaría Junta Directiva; Licda. Martha Castillo Vega, transcriptora de actas.

Además, asisten como invitados, por parte del BCR:

Licda. María Eugenia Zeledón Porras, subauditora general corporativa a.i.; Lic. Manfred Sáenz Montero, gerente corporativo jurídico; Dr. Juan Carlos Castro Loría, asesor jurídico Junta Directiva; Licda. Karol Montero Ulate, jefe de Oficina de Riesgos No Financieros de la Gerencia Corporativa de Riesgo.

Los miembros de la Junta Directiva de esta sociedad, 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 el criterio GCJ-MSM-071-2020, de fecha 17 de marzo del 2020, de la Gerencia Corporativa Jurídica.

ARTÍCULO I

En el capítulo de agenda denominado *Aprobación de orden del día*, el señor **Douglas Soto Leitón** somete a consideración del Directorio el orden del día propuesto para la sesión ordinaria 07-23, que contiene los siguientes puntos:

A. ***APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA***

B. ***APROBACIÓN DE ACTAS***

B.1 *Acta de la sesión ordinaria 06-23, celebrada el 21 de junio del 2023.*

C. ***ASUNTOS RESOLUTIVOS***

Gerencia de la sociedad:

C.1 *Informe de ejecución y evaluación presupuestaria, I semestre 2023. Atiende SIG-14 y SIG-16 (PÚBLICO).*

C.2 *Propuesta actualización Política de la Arquitectura Empresarial. (CONFIDENCIAL).*

D. ASUNTOS INFORMATIVOS

Gerencia de la sociedad:

D.1 *Análisis de gestión financiera, con corte a junio 2023. Atiende SIG-22. (CONFIDENCIAL)*

D.2 *Información financiera, con corte a junio 2023. Atiende SIG-22. (PÚBLICO)*

D.3 *Informe sobre los procesos de contratación administrativa, I semestre 2023. Atiende SIG-15. (PÚBLICO).*

D.4 *Informe del proceso de transformación y negocios. Atiende SIG-23. (CONFIDENCIAL)*

E. CORRESPONDENCIA

F. ASUNTOS VARIOS

Seguidamente, el señor **Douglas Soto Leitón** dice: "Iniciamos con la sesión del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, con el siguiente orden del día. ¿Alguna observación?". Al no presentarse comentarios refiere don **Douglas**: "Aprobamos el orden del día".

Los miembros de este órgano colegiado se muestran de acuerdo.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Aprobar el orden del día de la sesión ordinaria 07-23, conforme se consigna en la parte expositiva de este acuerdo.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO II

En el capítulo de agenda denominado *Aprobación de Actas*, el señor **Douglas Soto Leitón** somete a la aprobación de la Junta Directiva el acta de la sesión ordinaria 06-23, celebrada el veintiuno de junio del 2023.

Al respecto, el señor **Douglas Soto Leitón** dice: "Vamos con la aprobación del acta 06-23, celebrada el 21 de junio del 2023. Don Fabio (Montero Montero)".

De seguido, comenta el señor **Fabio Montero Montero**: "Sí, señor, al igual que como lo mencioné en la Junta Directiva del Depósito Agrícola de Cartago, hay un acuerdo, en el artículo V, de la sesión 06-2023, que era solicitar a la Junta Directiva General del Banco de Costa Rica, que convoque una Asamblea Extraordinaria de accionistas de Alfiasa para someter a aprobación la propuesta de cierre de servicio de Almacén Fiscal, según lo dispuesto en el punto dos, anterior.

Como lo mencioné, anteriormente, no es necesario elevarlo a la Junta Directiva General, ni Asamblea de socios, considerando de que ya no se va a cerrar la sociedad, sino el

servicio y para esto la Junta Directiva (de la sociedad) tiene las potestades debidas. Entonces, mi propuesta es dejar sin efecto o eliminar el acuerdo número tres".

Sobre el particular, dice el señor **Douglas Soto Leitón**: "Doña Laura (Villalta Solano), vamos a dejarlo en los términos que se planteó en la sesión del Depósito Agrícola, nos lo puede repetir, por favor".

Así las cosas, refiere la señora **Laura Villalta Solano**: "Claro, con mucho gusto. Sería dejar sin efecto el punto 3, del artículo V, de la sesión 06-23, celebrada el 21 de junio del 2023, en este caso, por las razones indicadas en la parte expositiva del acuerdo, por parte de don Fabio".

Posteriormente, dice don **Douglas**: "Y lo dejaríamos en firme". Enfatiza la señora **Villalta**: "Un acuerdo firme, sí señor".

Consulta el señor **Soto Leitón**: "¿Estaríamos de acuerdo?".

Los señores Directores externan estar de acuerdo con lo propuesto.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

1.- Aprobar el acta de la sesión ordinaria 06-23, celebrada el veintiuno de junio del dos mil veintitrés.

2.- Dejar sin efecto el acuerdo de la sesión 06-23, artículo V, punto 3, según se detalla en la parte expositiva de este acuerdo.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO III

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos Resolutivos*, el señor **Fabio Montero Montero**, presenta a consideración del Directorio, el documento fechado 26 de julio del 2023, que contiene el informe de ejecución, modificaciones presupuestarias, y evaluación presupuestaria del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A., con corte al primer semestre del año 2023.

Lo anterior, de conformidad con las *Normas Técnicas sobre Presupuesto Público*, N-1-2012-DC-DFOE, y su reforma R-DC-73-2020, publicado en la gaceta No.245, del 7 de octubre del 2020, en su norma 4.3.14, así como según lo dispuesto en el Sistema de Información Gerencial (SIG-14 y SIG-16).

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

A continuación, se transcribe la exposición del tema, así como los comentarios realizados sobre este asunto. Introduce el tema el señor **Douglas Soto Leitón** diciendo: "Vamos con temas resolutivos, el de la Gerencia de la sociedad, el informe de ejecución y evaluación presupuestaria, primer semestre 2023. Adelante, don Fabio".

En ese sentido, el señor **Fabio Montero Montero** expresa: “Muchas gracias, don Douglas. El siguiente tema es resolutivo, no es confidencial, voy a solicitar que sea un acuerdo en firme. Atiende el SIG-14 y el SIG-16 (Sistema de Información Gerencial), sobre la evaluación, ejecución y modificaciones presupuestarias. En este caso, corresponde al primer semestre (del 2023), para el Almacén Fiscal Agrícola de Cartago.

Dentro de la ejecución de los ingresos, el Almacén cuenta con un presupuesto aprobado por Contraloría (General de la República) de ¢497.0 millones, tuvo ingresos reales de ¢195.7 millones, con una ejecución del 39 %, todavía mantiene un disponible de ¢301.2 millones (ver imagen n.°1).

DETALLE DE EJECUCIÓN DE INGRESOS
Al 30 de junio 2023
(en miles de colones)

CÓDIGO C	SC	G	CLASIFICADOR DE INGRESOS EL SECTOR PÚBLICO	PRESUPUESTO TOTAL	I TRIM	II TRIM	RESUMEN INGRESOS REALES	RESUMEN DISPONIBLE	RESUMEN %
1	0	0	INGRESOS CORRIENTES	497 007,00	111 294,55	84 431,43	195 725,98	301 281,02	39%
1	3	0	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	497 007,00	111 294,55	84 431,43	195 725,98	301 281,02	39%
1	3	1	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	460 932,00	99 351,32	70 647,03	169 998,35	290 933,65	37%
1	3	2	INGRESOS DE LA PROPIEDAD	36 075,00	11 943,23	13 784,40	25 727,63	10 347,37	71%
			Total	¢ 497 007,00	¢ 111 294,55	¢ 84 431,43	¢ 195 725,98	¢ 301 281,02	39%

Imagen n.°1. Detalle de ejecución de ingresos
Fuente: Gerencia de la sociedad

En cuanto a la ejecución de los egresos, tuvo egresos reales por ¢171.9 millones, con una ejecución del 35 % y un disponible de ¢325.0 millones (ver imagen n.°2).

DETALLE DE EJECUCIÓN DE EGRESOS
Al 30 de junio 2023
(en miles de colones)

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	PRESUPUESTO TOTAL	I TRIM	II TRIM	GASTOS REALES	RESUMEN DISPONIBLE	% EJECUCIÓN I SEMESTRE
0	REMUNERACIONES	71 313,13	15 637,10	15 650,35	31 287,45	40 025,69	44%
1	SERVICIOS	286 575,00	75 566,62	61 246,20	136 812,82	149 762,18	48%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	19 700,00	2 392,77	1 017,89	3 410,66	16 289,34	17%
5	BIENES DURADEROS	111 500,00	0,00	0,00	0,00	111 500,00	0%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7 000,00	480,95	-84,53	396,42	6 603,58	6%
9	CUENTAS ESPECIALES	918,87	0,00	0,00	0,00	918,87	0%
	TOTAL GASTOS	497 007,00	94 077,44	77 829,91	171 907,35	325 099,65	35%

Imagen n.°2. Detalle de ejecución de egresos
Fuente: Gerencia de la sociedad

En cuanto al superávit presupuestario, en este caso, considerando el ingreso real por ¢195.7 millones y un egreso real de ¢171.9 millones, se tiene un superávit presupuestario de ¢23.8 millones (ver imagen n.°3)”.

SUPERÁVIT PRESUPUESTARIO

Al 30 de junio 2023
(en colones)

Ingreso presupuestado	497 007 000
Menos: ingreso real	195 725 977
Superávit / Déficit de ingresos	**301 281 023**
Egreso presupuestado	497 007 000
Menos: egreso real	171 907 351
Superávit / Déficit de egresos	**325 099 649**
Superávit	**₡ 23 818 625**

Imagen n.°3. Superávit/déficit presupuestario
Fuente: Gerencia de la sociedad

Asimismo, don **Fabio Montero** dice: "Respecto a la conciliación presupuesto – estado de resultados, las comisiones por servicios, que suman ¢169.9 millones; la renta de activos financieros, ¢25.7 millones. Con los ajustes contables, por ¢24.6 millones, nos da un total de ingresos de ¢220.3 millones de ingresos (ver imagen n.°4).

CONCILIACIÓN PRESUPUESTO – ESTADO DE RESULTADOS

Al 30 de junio 2023
(en colones)

	Clasificador de ingreso		
Código presupuestario			
1312	Venta de servicios		₡ 169 998 351
2022	531 comisiones por servicios	₡ 169 998 351	
1323	Renta de activos financieros		25 727 625
	511 Ingresos Financieros Disponibilidades	5	
	512 Ing.Financ.Inv.Instru.Financieros	25 727 620	
Ajustes contables			
	518 Ganancia por Diferencial Cambiario	532 069	
	524 Disminución de Provisiones	380 793	
	523 Disminución Inversiones	803 683	
	538 Otros Ingresos con Partes Relacionadas	22 905 776	
	539-99 Otros Ingresos	4 365	24 626 685
	Total ingresos		**₡ 220 352 661**

Imagen n.°4. Conciliación presupuesto – estado de resultados / Ingreso
Fuente: Gerencia de la sociedad

En cuanto a los egresos, se tienen egresos totales de ¢171.9 millones; los ajustes contables por ¢42.1 millones, se tiene un total de gasto de ¢214.0 millones, con un resultado del periodo de ¢6.3 millones, de acuerdo con el estado de resultados, al 30 de junio del 2023 (ver imagen n.°5).

CONCILIACIÓN PRESUPUESTO – ESTADO DE RESULTADOS
Al 30 de junio 2023
(en colones)

	Clasificador de gasto			
Código	**Presupuestario**			
0	Remuneraciones	31 287 449		
1	Servicios	136 812 819		
2	Materiales y suministros	3 410 662		
6	Transferencias corrientes	396 421	₡	171 907 351
Ajustes	**contables**			
	Provisión vacaciones	378 605		
	Diferencial cambiario	831 542		
	Depreciaciones y amortizaciones	3 564 724		
	Distribución de costos	52 096 155		
	Ajuste arrendamiento	1 853 844		
	IVA acreditado	(16 621 941)	₡	42 102 929
	Total de gastos		₡	**214 010 280**
	Resultado del periodo			**6 342 381**
	Resultado contable al 30 de junio 2023		₡	**6 342 381**

Imagen n.°5. Conciliación presupuesto – estado de resultados / Gasto
Fuente: Gerencia de la sociedad

En cuanto a la evaluación de las metas presupuestarias, la eficiencia operativa, el esperado 80.44 %, a junio se obtiene 91.86 %. Los ingresos por comisiones, un 50 % era lo que se esperaba y se obtiene un 37 %. El ROE, se esperaba 1.77 %, se obtiene 1.11 %. El índice de satisfacción del cliente, el NPS (*Net Promoter Score*), este es un indicador anual. Las de recomendaciones de Auditoría, Cumplimiento y Riesgo, el esperado un 95 % y se obtiene un 100% (ver imagen n.°6)".

EVALUACIÓN DE METAS PRESUPUESTARIAS
Al 30 de junio 2023

Indicador	Meta 2023	% Esperado	Junio 2023	
Eficiencia operativa	80,44%	80,44%	91,86%	
Ingreso por comisiones	467 000 000	50%	37%	
ROE	3,54%	1,77%	1,11%	
Índice de satisfacción del cliente NPS	>=91%	0%	0%	Indicador anual
Recomendaciones Auditoria, Cumplimien y Riesgo	95%	95%	100%	

Imagen n.°6. Evaluación de metas presupuestarias
Fuente: Gerencia de la sociedad

Adicionalmente, el señor **Montero Montero** se refiere a los considerandos diciendo: "Como principales considerandos, que, de conformidad con las *Normas Técnicas sobre los presupuestos públicos*, se ha suministrado a la Contraloría General de la República, dentro de los 10 días hábiles posteriores al vencimiento de cada mes, la información de la ejecución de las cuentas de presupuesto. Se debe cumplir con lo establecido en el Sistema de Información Gerencial, por lo cual se presenta el informe de evaluación, ejecución y modificaciones presupuestarias".

Asimismo, don **Fabio** da lectura a la propuesta de acuerdo, según se transcriben a continuación:

Propuesta de acuerdo

1. *Dar por conocido y aprobado el informe de ejecución y modificaciones presupuestarias del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A., correspondiente al I Semestre del 2023.*
2. *Dar por conocido y aprobado el informe de evaluación presupuestaria del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A., al I Semestre del 2023.*
3. *Encargar a la Gerencia de la subsidiaria se proceda con el envío de la documentación correspondiente a la Contraloría General de la República, de conformidad con las Normas Técnicas de Presupuestos Públicos.*
4. *Dar por atendido lo correspondiente al SIG-14 y SIG-16.*

Para finalizar, don **Douglas Soto** consulta: "¿Estaríamos de acuerdo, compañeros?". Al no haber, el señor **Soto** agrega: "Estaríamos de acuerdo y en firme".

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

Primero. De conformidad con las Normas Técnicas sobre Presupuestos Públicos, N-1-2012-DC-DFOE, y su reforma R-DC-73-2020, publicada en La Gaceta No.245, del 7 de octubre del 2020, en su norma 4.3.14, se ha suministrado a la Contraloría General de la República dentro de los 10 días hábiles posteriores al vencimiento de cada mes, la información de la ejecución de las cuentas del presupuesto.

Segundo. Se debe cumplir con lo establecido en el Sistema de Información Gerencial, por lo que se presenta el informe de evaluación presupuestaria SIG-14 y el informe de ejecución y modificaciones presupuestarias que corresponde al SIG-16.

Se dispone:

1.- Aprobar el informe de ejecución y modificaciones presupuestarias del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A., correspondiente al primer semestre del 2023, conforme al documento conocido en esta oportunidad, cuya copia forma parte del acuerdo y copia se conserva en el expediente digital de esta sesión; lo anterior, según lo establecido en el Sistema de Información Gerencial, SIG-16.

2.- Aprobar el informe de evaluación presupuestaria del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A., al primer semestre del 2023, conforme al documento conocido en esta oportunidad, cuya copia forma parte del acuerdo y copia se conserva en el expediente digital de esta sesión; lo anterior, según lo establecido en el Sistema de Información Gerencial, SIG-14.

3.- Encargar a la Gerencia de la sociedad proceder con el envío de la documentación correspondiente, a la Contraloría General de la República (CGR), de conformidad con lo dispuesto en las Normas Técnicas de Presupuestos Públicos.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO IV

Declarar CONFIDENCIAL este acuerdo, así como la documentación de soporte, por cuanto el tema discutido se relaciona con asuntos estratégicos, gestión de riesgo y de uso restringido, de conformidad con lo establecido en el artículo 273 de la *Ley General de la Administración Pública*, en relación con las disposiciones de la *Ley de Información No Divulgada* (7975, del 4 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, gestión de riesgo y de uso restringido, de conformidad con lo establecido en el artículo 273 de la *Ley General de la Administración Pública*, en relación con las disposiciones de la *Ley de Información no Divulgada* (7975, del 4 de enero del 2000).

ARTÍCULO VI

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos Informativos*, el señor **Fabio Montero Montero**, presenta a conocimiento del directorio, el documento que contiene la información financiera del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A., con corte al 30 de junio del 2023. Lo anterior, según lo dispuesto en el Sistema de Información Gerencial (SIG-22), de la sociedad.

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

A continuación, el señor **Fabio Montero Montero** realiza una pormenorizada presentación del asunto, para lo cual, se apoya en la siguiente información:

Estado de Situación Consolidado
Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A
Al 30 de junio 2023
(en miles de colones)

	2023	2022	Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVO TOTAL	**839 860**	**677 859**	**162 001**	**24%**
Activo Productivo	**554 426**	**520 670**	**33 757**	**6%**
Intermediación Financiera	**554 426**	**520 670**	**33 757**	**6%**
Inversiones en títulos y valores	554 426	520 670	33 757	6%
Activo Improductivo	**285 433**	**157 189**	**128 244**	**82%**
Activo inmovilizado	**194 609**	**90 157**	**104 452**	**116%**
Bienes de uso netos	194 609	90 157	104 452	116%
Otros activos	**90 824**	**67 032**	**23 792**	**35%**
Disponibilidades	4 110	4 086	23	1%
Productos y Comisiones ganadas por cobrar	6 489	1 603	4 887	305%
Cargos Diferidos Netos	47 476	33 162	14 314	43%
Otros Activos Diversos Netos	32 750	28 182	4 568	16%
PASIVO TOTAL MÁS PATRIMONIO AJUSTADO	**839 860**	**677 859**	**162 001**	**24%**
PASIVO TOTAL	**263 433**	**102 271**	**161 162**	**158%**
Pasivo con Costo	**165 675**	**54 800**	**110 875**	**202%**
Otras Obligaciones a Plazo con Entidades Financieras	165 675	54 800	110 875	202%
Pasivo sin Costo	**97 758**	**47 471**	**50 287**	**106%**
Pasivos Diferidos	1 962	-	1 962	100%
Otros Pasivos	95 796	47 471	48 325	102%
PATRIMONIO AJUSTADO	**576 426**	**575 588**	**839**	**0%**
Otras cuentas de orden deudoras	1 418 135	2 913 701	(1 495 566)	-51%

Estado de Resultados Consolidado
Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A
Al 30 de junio 2023
(en miles de colones)

	Mayo	Junio	Junio		Variación	
			2023	2022	Jun-May	2023-2022
Ingresos por Intermediación Financiera	**4 605**	**4 617**	**25 728**	**4 526**	**0%**	**468%**
Ingresos Financieros por Inversiones	4 605	4 617	25 728	4 526	0%	468%
Gastos por Intermediación Financiera	**180**	**6 175**	**7 163**	**2 194**	**3336%**	**227%**
Gastos financieros por obligaciones con entidades financieras	180	6 175	7 163	2 194	3336%	227%
RESULTADO DE INTERMEDIACION FINANCIERA	**4 425**	**(1 557)**	**18 565**	**2 332**	**-135%**	**696%**
Ingresos por Prestacion de Servicios	**28 296**	**25 741**	**169 998**	**113 281**	**-9%**	**50%**
Otros Ingresos por prestación de servicios	28 296	25 741	169 998	113 281	-9%	50%
Gastos por Prestación de Servicios	**6**	**5**	**918**	**286**	**-9%**	**221%**
RESULTADO EN PRESTACION DE SERVICIOS	**28 290**	**25 736**	**169 080**	**112 995**	**-9%**	**50%**
Otros Ingresos de Operación	**(20 484)**	**36 960**	**(63 793)**	**(31 052)**	**-280%**	**105%**
Otros ingresos de operación	3 523	3 677	24 095	59 023	4%	-59%
Otros Gastos de Operación	24 006	(33 283)	87 887	90 074	-239%	-2%
Ganancias o Pérdidas por Diferencias de Cambio	**(17)**	**(5)**	**(299)**	**(297)**	**-71%**	**1%**
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	**12 214**	**61 134**	**123 553**	**83 978**	**401%**	**47%**
Gastos de Administracion	**9 697**	**62 869**	**113 500**	**71 334**	**548%**	**59%**
Gastos de personal	5 555	5 295	32 282	33 354	-5%	-3%
Gastos Generales	4 142	57 574	81 218	37 980	1290%	114%
RESULTADO OPERACIONAL NETO	**2 517**	**1 735**	**10 052**	**12 644**	**-169%**	**-21%**
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES	**2 517**	**1 735**	**10 052**	**12 644**	**-169%**	**-21%**
Impuestos y Participaciones sobre la Utilidad	1 612	(3 786)	3 710	3 922	-335%	-5%
RESULTADO FINAL	**905**	**2 051**	**6 342**	**8 722**	**127%**	**-27%**

A continuación, se transcribe la exposición del tema, así como los comentarios realizados sobre este asunto. El señor **Douglas Soto Leitón** dice: "En relación con el punto dos, que es la información financiera, con corte a junio 2023, daríamos por conocida la información del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A., con corte al 30 junio del 2023, y daríamos también por atendido el SIG-22, sobre la situación financiera. ¿Estaríamos de acuerdo?". Los miembros de esta Junta Directiva avalan la propuesta de acuerdo.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

Primero. Que, la información se presenta en cumplimiento de lo establecido en el Sistema de Información Gerencial, SIG-22, Situación Financiera.

Segundo. Que, la información se presenta en cumplimiento de la función 'Aprobar los estados financieros anuales y exige una revisión periódica de los mismos, como responsables de la información contable y financiera', según lo dispuesto en la Directriz MP-039, artículo 8 y Directriz MP-099, artículo 4.

Se dispone:

Dar por conocida la información financiera del Almacén Fiscal de Cartago S.A., con corte al 30 de junio del 2023. Lo anterior, en cumplimiento del Sistema de Información Gerencial, SIG-22.

ARTÍCULO VII

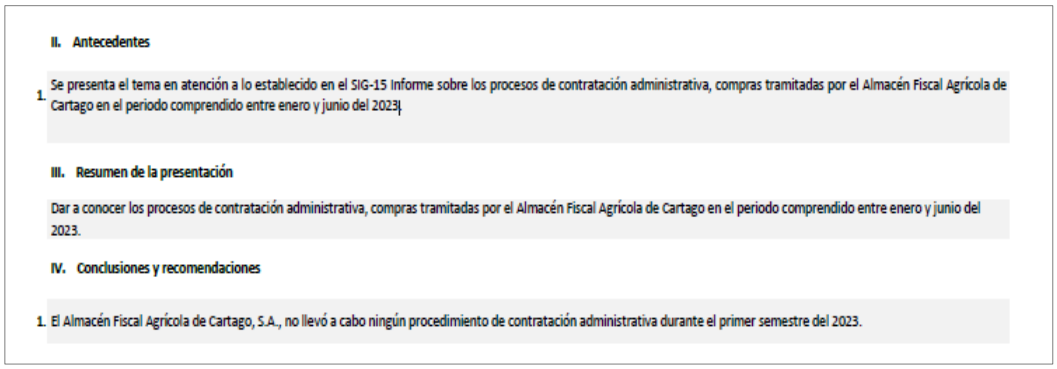
En el capítulo de agenda denominado *Asuntos Informativos*, el señor **Fabio Montero Montero** dice que, en esta oportunidad, presentará a conocimiento del directorio, el documento que contiene el informe sobre los procesos de contratación administrativa, en el

periodo comprendido entre enero y junio del 2023. Lo anterior, en cumplimiento del Sistema de Información Gerencial, SIG-15.

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

A continuación, se transcribe la exposición del tema, así como los comentarios realizados sobre este asunto. El señor **Douglas Soto Leitón** dice. "Continuaríamos con los procesos de contratación administrativa, primer semestre 2023. Adelante, don Fabio".

Seguidamente, dice el señor **Fabio Montero Montero**: "Gracias, don Douglas. Bueno, en este caso lo que les presento es un memo informativo, dado que el Almacén Fiscal no llevó a cabo ningún procedimiento de contratación administrativa durante el primer semestre del 2023 (ver imagen n.°1).



II. Antecedentes

1. Se presenta el tema en atención a lo establecido en el SIG-15 Informe sobre los procesos de contratación administrativa, compras tramitadas por el Almacén Fiscal Agrícola de Cartago en el periodo comprendido entre enero y junio del 2023.

III. Resumen de la presentación

Dar a conocer los procesos de contratación administrativa, compras tramitadas por el Almacén Fiscal Agrícola de Cartago en el periodo comprendido entre enero y junio del 2023.

IV. Conclusiones y recomendaciones

1. El Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A., no llevó a cabo ningún procedimiento de contratación administrativa durante el primer semestre del 2023.

Imagen n.°1. Informe sobre los procesos de contratación administrativa I semestre 2023
Fuente: Gerencia de la sociedad

Entonces, la propuesta del acuerdo es que es de primero que se debe presentar a conocimiento de la Junta Directiva del Almacén Fiscal, los procesos de contratación administrativa promovidos por la subsidiaria en atención al (Sistema de Información Gerencial) SIG-15. Segundo, que es deber del órgano de dirección vigilar e informar al público sobre los proyectos, estrategias e inversiones, significativas, adquisiciones, ventas u otras disminuciones patrimoniales relevantes, en atención a lo dispuesto a la directriz MP 099, (acuerdo) Conassif 4-16 (*Reglamento sobre Gobierno Corporativo*) y la Directriz 102-MP (*Política general sobre transparencia y divulgación de información financiera y no financiera para empresas propiedad del Estado sus subsidiarias e instituciones autónomas*).

Por lo tanto, la propuesta del acuerdo es dar por conocido que el Almacén Fiscal Agrícola de Cartago no promovió procesos de contratación administrativa en el periodo comprendido entre enero y junio del 2023 y dar por atendido el SIG-15, sobre el informe de los procesos de contratación administrativa".

Posteriormente, dice don **Douglas**: "¿Alguna observación? ¿Estaríamos de acuerdo?".

Los señores directores avalan la propuesta de acuerdo.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

Primero. Que es deber del órgano director vigilar e informar al público sobre proyectos estratégicos, inversiones significativas, adquisiciones, ventas u otras disminuciones patrimoniales relevantes, en atención a lo dispuesto en la Directriz MP-099, artículo 4; acuerdo Conassif 4-16 *Reglamento sobre Gobierno Corporativo*, artículo 43; y Directriz MP-102 *Política general sobre transparencia y divulgación de información financiera y no financiera para empresas propiedad del Estado sus subsidiarias e instituciones autónomas*, artículo 8.

Segundo. Que se debe presentar a conocimiento de la Junta Directiva del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago S.A., los procesos de contratación administrativa promovidos por la subsidiaria en atención del Sistema de Información Gerencial, SIG-15.

Se dispone:

1.- Dar por conocido el informe sobre los procesos de contratación administrativa del Almacén Fiscal Agrícola de Cartago, S.A., en el periodo comprendido entre enero y junio del 2023, conforme al documento conocido en esta oportunidad y que forma parte de este acuerdo, copia del cual se conserva en el expediente digital de esta sesión. Lo anterior, en cumplimiento del Sistema de Información Gerencial, SIG-15.

2.- Dejar constancia que el Almacén Fiscal Agrícola de Cartago Sociedad Anónima no promovió procesos de contratación administrativa, en el periodo que comprende enero a junio 2023.

ARTÍCULO VIII

Declarar CONFIDENCIAL este acuerdo, así como la documentación de soporte, por cuanto el tema discutido se relaciona con asuntos estratégicos y de uso restringido, de conformidad con lo establecido en el artículo 273 de la *Ley General de la Administración Pública*, en relación con las disposiciones de la *Ley de Información no Divulgada* (7975, del 4 de enero del 2000).

ARTÍCULO IX

Se convoca a sesión ordinaria para el jueves veinticuatro de agosto del dos mil veintitrés, a las diez horas.

ARTÍCULO X

Termina la sesión ordinaria 07-23, a las diez horas con catorce minutos.