Acta de la sesión ordinaria 12-23, celebrada virtualmente, por la Junta Directiva de la Sociedad BCR Valores S.A, el lunes diecinueve de junio del dos mil veintitrés, a las quince horas con dieciocho minutos, con el siguiente cuórum:

MBA Eduardo Rodríguez Del Paso, presidente; Dr. Luis Emilio Cuenca Botey, vicepresidente; MBA Liana Denis Noguera Ruiz, tesorera; Sr. Néstor Eduardo Solís Bonilla, secretario; Licda. Gina Carvajal Vega, vocal.

La Licda. María del Pilar Muñoz Fallas asiste en su condición de fiscal.

Además, asisten como invitados:

Por BCR Valores S.A.:

Lic. Richard Soto Calderón, gerente de Proyectos; Lic. Esteban Sandoval Loaiza, auditor interno, Lic. Iván Monge Cubillo, jefe de Riesgos y Control Normativo.

Por Banco de Costa Rica:

MBA Douglas Soto Leitón, gerente general; Lic. Manfred Sáenz Montero, gerente Corporativo Jurídico; Licda. María Eugenia Zeledón Porras, subauditora General Corporativo a.i.; *Lic. Juan Carlos Castro Loria, asesor jurídico Junta Directiva; MBA Laura Villalta Solano, asistente Secretaría Junta Directiva.

*Ingresa según se indica en texto del artículo IV.

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

El señor **Eduardo Rodríguez Del Paso** somete a consideración del Directorio el orden del día propuesto para la sesión ordinaria 12-23, que se transcribe a continuación:

A. APROBACION DEL ORDEN DEL DIA

B. APROBACIÓN DE ACTAS

B.1 *Acta de la sesión ordinaria 11-23, celebrada el 5 de junio del 2023.*

C. ASUNTOS COMITÉ CORPORATIVO DE AUDITORÍA

C.1 *Resumen de asuntos conocidos en la reunión n.°07-23CCA, celebrada el 20 de abril del 2023.*

D. ASUNTOS RESOLUTIVOS

Gerencia de la Sociedad:

D.1 *Propuesta de modificación a la clasificación y valoración de inversiones propias en activos financieros para BCR Valores S.A. Atiende SIG-53 (CONFIDENCIAL).*

D.2 *Propuesta modificación del Límite Intragrupo. (CONFIDENCIAL)*

E. ASUNTOS INFORMATIVOS

Gerencia de la Sociedad:

E.1 *Informe de seguimiento del Plan estratégico de TI (PETI), 2022-2024, con corte al primer trimestre 2023. Atiende SIG-38 (CONFIDENCIAL).*

E.2 *Informe de Rendición de Cuentas Plan estratégico, a marzo 2023. Atiende SIG-49 (CONFIDENCIAL).*

E.3 *Análisis de la situación financiera, con corte a mayo, 2023. Atiende SIG-44 (CONFIDENCIAL).*

E.4 *Estados financieros mensuales, con corte a mayo, 2023. Atiende SIG-43.*

F. CORRESPONDENCIA

G. ASUNTOS VARIOS

De seguido, el señor **Eduardo Rodríguez Del Paso** dice: "Buenas tardes a todos. Al ser las tres de la tarde con dieciocho minutos, iniciaremos la sesión ordinaria 12-23 de BCR Valores. El punto A, es la *aprobación del orden del día*; doña Vanessa Olivares (Bonilla) está de vacaciones, nos acompaña en su lugar don Richard Soto (Calderón), a quien le damos la bienvenida".

Dicho lo anterior, acota: "Entonces, en la aprobación del orden del día, si alguien quiere incluir algún tema o algo, este sería el momento".

En el acto, el señor **Richard Soto Calderón** comenta: "Don Eduardo, si me permite, en temas varios comentar una nota de autorización para Sugeval (Superintendencia General de Valores) de la Bolsa (Nacional de Valores).

Por su parte, don **Eduardo**, indica: "Sí señor, en tema varios, vamos a incluir entonces un punto que don Richard quiere incluir. Perfecto".

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Aprobar el orden del día de la sesión ordinaria 12-23, con la inclusión de un tema en el capítulo de agenda denominado *Asuntos Varios*, según se consigna en la parte expositiva de este acuerdo.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO II

El señor **Eduardo Rodríguez Del Paso** somete a la aprobación de la Junta Directiva el acta de la sesión ordinaria 11-23, celebrada el cinco de junio del dos mil veintitrés.

Al respecto, el señor **Rodríguez Del Paso** dice: "Pasamos al punto B, que es la *aprobación de las actas*; doña Laura (Villalta Solano) ¿hubo comentarios o sugerencias de las actas de la asamblea del cinco de junio del veintitrés?".

Por su parte, doña **Laura Villalta Solano** manifiesta: "Buenas tardes, nuevamente a todos. Indicarles que luego del envío de la agenda y el acta, no se recibieron observaciones y el documento que está en el SharePoint es el que estaría en aprobación en esta oportunidad".

Finalmente, don **Eduardo** indica: "Muy bien, gracias. Entonces, acordamos aprobar el acta de (la) sesión ordinaria 11-23, celebrada el cinco de junio del dos mil veintitrés y es un acuerdo firme".

Los señores directores manifiestan estar de acuerdo con la aprobación del acta.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Aprobar el acta de la sesión ordinaria 11-23, celebrada el cinco de junio del dos mil veintitrés.

ACUERDO FIRME

ARTÍCULO III

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos Comité Corporativo de Auditoría*, se presenta para conocimiento de la Junta Directiva el informe de los asuntos conocidos por el Comité Corporativo de Auditoría, en la reunión 07-23CCA celebrada el 20 de abril del 2023, sobre los temas relacionados con la Administración y la Auditoría Interna de BCR Valores S.A.; 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.*

A continuación, se transcribe la exposición del tema, así como los comentarios realizados sobre este asunto. Al respecto, el señor **Eduardo Rodríguez del Paso** dice: "Pasaríamos al punto C, que es *Asuntos del Comité Corporativo de Auditoría*, punto C 1. Es el resumen de asuntos conocidos en la reunión 07-23CCC del Comité Corporativo de Auditoría. celebrada el 20 de abril del 2023".

La señora **Laura Villalta Solano** indica: "Sí señor, en este caso don Eduardo, la propuesta de acuerdos que se dé por conocidos los informes de los asuntos conocidos en la reunión 07-23, celebrada, como usted bien lo indicó, el 20 de abril. En este caso, ya los temas fueron expuestos por don Esteban (Sandoval Loaiza) (en esta Junta Directica). ¿No sé si él tiene algún comentario que realizar en esta oportunidad?".

De seguido, el señor **Esteban Sandoval Loaiza** dice: "Muchas gracias a todos, muy buenas tardes quizás nada más, les refresco los temas. Básicamente, el Comité conoció la autoevaluación de los resultados de la gestión del Comité para el periodo 2022, conoció los estados financieros intermedios sin auditar, a marzo del 2023 y también conoció el informe de avance de esta auditoría interna, al 31 de marzo del 2023. Básicamente fueron esos asuntos, gracias".

El señor **Eduardo Rodríguez** dice: "Bien gracias a usted. Daríamos por conocidos los informes de asuntos del Comité Corporativo de Auditoría, celebrada el 20 de abril del 2023".

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Dar por conocido el informe sobre los asuntos tratados en la reunión 07-23CCA, por el Comité Corporativo de Auditoría, el 20 de abril del 2023, sobre los temas relacionados con la Administración y la Auditoría Interna de BCR Valores S.A.; 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 documentación de soporte, por cuanto el tema discutido se relaciona con asuntos estratégicos, y de la gestión de riesgo 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* (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 y de la gestión de riesgo 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* (7975, del 4 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* (7975, del 4 de enero del 2000).

ARTÍCULO VII

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* (7975, del 4 de enero del 2000).

ARTÍCULO VIII

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* (7975, del 4 de enero del 2000).

ARTÍCULO IX

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos Informativos*, el señor **Richard Soto Calderón,** en esta oportunidad, en cumplimiento del Sistema de Información General de la Sociedad SIG-43, presenta los estados financieros mensuales de la Sociedad BCR Valores S.A, con corte al mes de mayo del 2023.

Copia de la información, se remitió a los señores Directores, para su conocimiento 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. Al respecto, el señor **Eduardo Rodríguez del Paso** dice: "Pasaríamos al punto E.4, que es estados financieros mensuales con corte a mayo del 2023.Atiende el (Sistema de Información Gerencial) SIG-43, es un tema público y tiene cinco minutos".

Seguidamente, el señor **Richard Soto Calderón** realiza una amplia exposición del tema, para lo cual se apoya del siguiente resumen ejecutivo:

Antecedentes:

El Reglamento sobre Gobierno Corporativo en el artículo 31, inciso 6, punto iii, indica como responsabilidades de la Alta Gerencia:

31.6. Proporcionar, al Órgano de Dirección, la información necesaria para llevar a cabo sus funciones y cumplir sus responsabilidades. Entre esta información se encuentra:

(iii) Los niveles de capital, liquidez y solidez financiera de la entidad y de los Vehículos de

Administración de Recursos de Terceros.

Los vehículos de administración de terceros se refieren a los recursos de terceros administrados por una entidad regulada por alguna Superintendencia.

Resumen Ejecutivo mayo 2023:

En lo referente a los resultados obtenidos al cierre de mayo del 2023, BCR Valores registró una ganancia acumulada de ¢239 millones, la cual, al ser comparada con el mismo periodo del 2022, se disminuye en un 83%.

Las anteriores variaciones en la utilidad neta han sido afectadas por los siguientes factores:

A nivel del resultado financiero, al ser comparado de forma interanual, se presenta una disminución del 81%, principalmente por el aumento en el gasto financiero producto del apalancamiento por operaciones de recompra el cual aumenta en 502% comparado con el mismo periodo 2022, además de una disminución en Ganancia en negociación de valores la cual al compararla con mayo 2022 disminuye en un 79%.

Por otro lado, las comisiones por servicios aumento en un 22% al comparar el corte de mayo de ambos periodos, debido a la generación de ingresos provenientes de mercado internacional (181%). Los ingresos generados por las comisiones de agente colocador pagadas por SAFI presentan una disminución del 22%.

Con relación a los gastos administrativos, se presenta un aumento del 5%. En lo referente al gasto de personal se presenta un aumento del 8%, producto de mayor número de plazas ocupadas, aumento de pago de comisiones a corredores de bolsa, así como el ajuste salarial realizado para el segundo semestre 2022.

En lo que respecta al balance de situación el puesto cuenta con un activo total al cierre de mayo de ¢58,887 millones de los cuales ¢54,340 millones corresponden a la cartera de inversiones propia; la cual, al compararla con el cierre de mismo periodo del año anterior, aumenta en un 12%.

Al cierre de mayo del 2023, se registra un patrimonio total de ¢20,784 millones, el cual presenta un aumento por la valoración de la cartera propia a precios de mercado, la cual registró al cierre una ganancia no realizada de ¢731 millones; además de la utilidad del periodo de ¢239 millones, la cual disminuye un 83% respecto a la generada en el mismo periodo del año 2022.

Balance de Situación:

BCR Valores S.A. - Puesto de Bolsa
BALANCE DE SITUACIÓN COMPARATIVO
(Millones de Colones)

CUENTA	may-22	abr-23	may-23	Variac Porc may-22	Variac Porc abr-23	Presup may-23	Variac % Presup.
ACTIVO TOTAL	**53,518**	**60,390**	**58,887**	**10%**	**-2%**	**54,833**	**7%**
Activo Productivo	**48,428**	**56,305**	**54,340**	**12%**	**-3%**	**51,243**	**6%**
Valores negociables	48,428	56,305	54,340	12%	-3%	51,243	6%
Activo Improductivo	**5,089**	**4,085**	**4,548**	**-11%**	**11%**	**3,590**	**27%**
Caja y bancos	2,816	685	467	-83%	-32%	718	-35%
Efectivo restringido	137	150	249	82%	66%	125	99%
Cuentas por cobrar neto	334	261	749	124%	187%	269	179%
Intereses y comisiones por cobrar	858	788	918	7%	17%	828	11%
Otros activos improductivos	944	2,201	2,165	129%	-2%	1,650	31%
PASIVO TOTAL MAS PATRIMONIO	**53,518**	**60,390**	**58,887**	**10%**	**-2%**	**54,833**	**7%**
PASIVO TOTAL	**33,065**	**40,593**	**38,104**	**15%**	**-6%**	**36,118**	**5%**
Pasivo con costo	**30,720**	**35,518**	**35,687**	**16%**	**0%**	**33,806**	**6%**
Cuentas por pagar a Bolsa por Operaciones	30,720	35,518	35,687	16%	0%	33,806	6%
Pasivo sin costo	**2,345**	**5,075**	**2,417**	**3%**	**-52%**	**2,312**	**5%**
Intereses y comisiones por pagar	42	163	113	169%	-31%	76	49%
Otros pasivos sin costo	2,303	4,912	2,304	0%	-53%	2,237	3%
PATRIMONIO	**20,453**	**19,797**	**20,784**	**2%**	**5%**	**18,714**	**11%**

Cifras en millones de colones

Estado de Resultados:

BCR Valores S.A. - Puesto de Bolsa
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
(Millones de Colones)

CUENTA	Mensual abr-23	Mensual may-23	Acumulados may-22	Acumulados may-23	Variación %	Presup may-23	Variac % Presup.
Ingresos financieros	**405**	**496**	**2,934**	**2,632**	**-10%**	**2,001**	**32%**
Intereses, descuentos y dividendos	351	371	1,296	1,635	26%	1,589	3%
Ganacias por Diferencial Cambiario	51	11	738	798	8%	261	206%
Ganancia en negociación de valores	0	112	895	188	-79%	146	29%
Otros ingresos financieros	3	2	5	10	95%	6	77%
Gastos financieros	**283**	**360**	**883**	**2,252**	**155%**	**1,019**	**121%**
Gastos financieros (por Recompras)	251	330	208	1,251	502%	744	68%
Gastos financieros (por Derecho Uso)	1	1	8	5	-37%	5	-9%
Pérdidas por Diferencial Cambiario	31	29	667	996	49%	228	337%
Pérdidas en negociación de valores	0	0	1	0	-100%	42	-100%
Estimaciones y Provisiones	14	8	(23)	(6)	-76%	1	-580%
RESULTADO FINANCIERO NETO	**108**	**129**	**2,074**	**385**	**-81%**	**981**	**-61%**
Ingresos de operación	**273**	**455**	**1,415**	**1,589**	**12%**	**1,905**	**-17%**
Por comisiones por servicios	231	392	1,076	1,308	22%	1,620	-19%
Por cambio y arbitraje de divisas	0	0	17	0	-98%	8	-96%
Por otros ingresos con partes relacionadas	41	41	267	209	-22%	269	-22%
Por otros ingresos operativos	1	22	54	72	33%	8	785%
Gastos de operación	**48**	**(19)**	**123**	**139**	**14%**	**86**	**61%**
Por comisiones por servicios	15	15	77	75	-2%	62	21%
Por cambio y arbitraje de divisas	0	0	1	0	-100%	2	-100%
Por otros gastos operativos	32	(35)	45	64	43%	22	192%
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	**226**	**474**	**1,292**	**1,450**	**12%**	**1,819**	**-20%**
Gastos administrativos	**282**	**289**	**1,339**	**1,405**	**5%**	**1,748**	**-20%**
Por gastos de personal	229	223	991	1,075	8%	1,267	-15%
Por otros gastos de administración	53	66	347	330	-5%	480	-31%
RESULTADO OPERACIONAL NETO	**(56)**	**185**	**(47)**	**45**	**-195%**	**71**	**-37%**
RESULTADO NETO ANTES DE IMPUESTOS	**52**	**313**	**2,027**	**430**	**-79%**	**1,052**	**-59%**
Impuestos y Participaciones sobre la Utilidad	43	101	652	191	-71%	313	-39%
RESULTADO DEL PERÍODO	**9**	**212**	**1,375**	**239**	**-83%**	**739**	**-68%**

Cifras en millones de colones

Comisiones por Servicio:

Comisiones por Servicios

CUENTA	abr-23	may-23	Acumulados may-22	Acumulados may-23	Variación %
COMISIONES POR SERVICIOS	**231**	**392**	**1,076**	**1,308**	**22%**
Por custodias diversas	**6**	**7**	**34**	**31**	**-7%**
Comisiones por custodias diversas	6	7	34	31	-7%
Por Op. Bursátiles Mercado Local	**113**	**210**	**661**	**652**	**-1%**
Con títulos de renta fija	99	187	496	561	13%
Con títulos de participación	0	1	37	4	-89%
Con operaciones de recompra	13	22	128	87	-31%
Por Op. Bursátiles Mercado Internacional	**30**	**29**	**78**	**220**	**181%**
Con títulos de participación	30	29	78	220	181%
Por Administración de Carteras	**82**	**146**	**303**	**405**	**34%**
Carteras individuales	82	146	303	405	34%

Cifras en millones de colones

Ejecución Presupuestaria:

Ingresos

NOMBRE DE LA CUENTA	PRESUPUESTO ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO	EJECUCIÓN 1ER TRIMESTRE	EJECUCIÓN 2DO TRIMESTRE	ACUMULADO TOTAL	DISPONIBLE	% EJECUCIÓN INGRESOS REALES
INGRESOS CORRIENTES	8,401,376.48	8,401,376.48	1,666,547.30	1,360,833.79	3,027,381.09	5,373,995.39	36%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8,401,376.48	8,401,376.48	1,666,547.30	1,360,833.79	3,027,381.09	5,373,995.39	36%
Servicios financieros	4,553,763.22	4,553,763.22	866,313.24	732,768.07	1,599,081.31	2,954,681.91	35%
Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central	2,851,645.05	2,851,645.05	445,988.43	339,291.61	785,280.03	2,066,365.02	28%
Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	962,946.58	962,946.58	354,245.63	288,774.12	643,019.75	319,926.83	67%
INGRESOS DE CAPITAL	350,000.00	350,000.00	76,485.30	111,965.17	188,450.47	161,549.53	54%
RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	350,000.00	350,000.00	76,485.30	111,965.17	188,450.47	161,549.53	54%
RECUPERACIÓN DE OTRAS INVERSIONES	350,000.00	350,000.00	76,485.30	111,965.17	188,450.47	161,549.53	54%
	8,751,376.48	8,751,376.48	1,743,032.59	1,472,798.97	3,215,831.56	5,535,544.92	37%

Egresos

NOMBRE DE LA CUENTA	PRESUPUESTO ORIGINAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	PRESUPUESTO MODIFICADO	EJECUCIÓN 1ER TRIMESTRE	EJECUCIÓN 2DO TRIMESTRE	EJECUTADO	DISPONIBLE	% EJECUCIÓN GASTOS REALES
REMUNERACIONES	2,962,476.00	0.00	0.00	2,962,476.00	618,431.95	446,681.68	1,065,113.63	1,897,362.37	36%
SERVICIOS	2,449,534.16	72,600.00	72,600.00	2,449,534.16	303,841.83	167,896.08	471,737.91	1,977,796.25	19%
MATERIALES Y SUMINISTROS	19,437.22	0.00	0.00	19,437.22	369.04	390.22	759.26	18,677.96	4%
INTERESES Y COMISIONES	2,531,180.42	0.00	0.00	2,531,180.42	714,269.69	611,744.29	1,326,013.98	1,205,166.44	52%
ACTIVOS FINANCIEROS	141,367.85	0.00	0.00	141,367.85	0.00	0.00	0.00	141,367.85	0%
BIENES DURADEROS	200,354.27	0.00	0.00	200,354.27	886.02	4,219.74	5,105.76	195,248.51	3%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	220,564.37	0.00	0.00	220,564.37	16,422.99	20,605.87	37,028.86	183,535.52	17%
CUENTAS ESPECIALES	226,462.19	0.00	0.00	226,462.19	0.00	0.00	0.00	226,462.19	0%
	8,751,376.48	72,600.00	72,600.00	8,751,376.48	1,654,221.52	1,251,537.88	2,905,759.39	5,845,617.09	33%

Posteriormente, el señor **Soto Calderón** lee la propuesta de acuerdo.

Considerandos y Acuerdo

Considerando:

Primero. Lo establecido en el artículo 31, inciso 6, punto iii del Reglamento sobre Gobierno Corporativo.

Segundo. La información que se debe presentar a Junta Directiva, requerida por el Sistema de Información Gerencial (SIG).

Se dispone:

1. *Dar por conocido los Estados Financieros Mensuales de BCR Valores S.A. con corte al mes de mayo del 2023, en cumplimiento del SIG.*

Así las cosas, el señor **Soto Calderón** expresa: "Aquí es la misma información que acabo de presentar (se refiere al artículo VIII), esto es a nivel de los estados financieros, donde se conoce, igual por el artículo 3 inciso T.II, donde se conoce tanto el estado de resultado, el balance de situación, como a nivel de estado de resultados, las comisiones por servicios que genera el documento y como se van ejecutando a nivel de presupuesto.

Finalmente, los señores directores se muestran de acuerdo con la propuesta y don Eduardo agradece la participación de don Richard.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Considerando:

Primero. Lo establecido en el artículo 31, inciso 6, punto iii del Reglamento sobre Gobierno Corporativo.

Segundo. La información que se debe presentar a Junta Directiva, requerida por el Sistema de Información Gerencial (SIG).

Se dispone:

Dar por conocidos los estados financieros mensuales de BCR Valores S.A., con corte al 31 de mayo del 2023, conforme al documento conocido en esta oportunidad, que forma parte de este acuerdo y copia del cual se conserva en el expediente digital de esta sesión.

ARTÍCULO X

En el capítulo de agenda denominado *Asuntos Varios*, el señor **Richard Soto Calderón,** dice que, en esta oportunidad, se refiere a un requerimiento de la Superintendencia General de Valores (Sugeval) tendente a que los miembros de Junta Directiva de la sociedad remitan una autorización, a título personal, para ser investigamos en cualquier instancia u organismo nacional y/o internacional, lo anterior, de conformidad con lo establecido por el acuerdo Conassif 16-22 *Reglamento sobre Supervisión Consolidada*.

A continuación, se transcribe la exposición del tema, así como los comentarios realizados sobre este asunto. Al respecto, el señor **Richard Soto Calderón** dice: "La Bolsa Nacional de Valores (de Costa Rica) está haciendo el trámite para ser un grupo financiero dentro de la Bolsa e I*nterClear* (Central de Valores, S.A.) y como uno de los requisitos es que los accionistas firmen una autorización para que Sugeval realice la investigación a los accionistas.

Entonces, en ese caso, es necesario la firma de la autorización, para enviarla a Sugeval de cada uno de los directores, los cuales, si ustedes lo tienen a bien, coordinaría con don Pablo (Villegas Fonseca, Secretario General) para el envío de dicha autorización.

Al respecto, don **Eduardo Rodríguez del Paso** consulta: "¿Usted tiene algo de información sobre eso don Richard?".

Para brindar respuesta dice el señor **Soto**: "La Bolsa ha venido trabajando en la conformación, porque, la Bolsa e *InterClear* están trabajando de forma independiente. Entonces, la Bolsa quiere ser grupo financiero con *InterClear*, porque, hoy no son un grupo

financiero, sino que trabajan de forma independiente y como el Puesto de Bolsa es accionista de la Bolsa requiere la autorización de la Junta Directiva para enviar a Sugeval".

Responde el señor **Rodríguez**: "Si, claro, entendido, muy bien".

Finalmente, don **Richard** manifiesta: "Esto lo coordinaríamos con don Pablo para que se las haga llegar".

En ese sentido, el señor **Rodríguez del Paso** dice: "Gracias don Richard…".

Interviene el señor **Néstor Solís Bonilla** y consulta: "Nada más un pequeño detalle que don Richard nos aclare". Comprendo que: "No es la autorización de la Junta Directiva hasta donde yo entiendo, lo que requiere es una autorización de cada uno de los miembros de Junta Directiva a título personal para que, se nos investigue, para que a efectos digamos curricular y de delincuencia se hagan las investigaciones del caso".

Agrega don **Richard**: "Gracias don Néstor por la aclaración; así como usted lo indica así es, es a título personal". El señor Solís agradece lo externado.

Los miembros del directorio manifiestan estar de acuerdo con lo planteado.

Después de considerar el asunto,

LA JUNTA ACUERDA:

Tomar nota de la gestión que realizará la Gerencia de la sociedad en coordinación con la Secretaría de la Junta Directiva, tendente al requerimiento de la Superintendencia General de Valores (Sugeval) respecto de que los miembros de Junta Directiva de la sociedad remitan una autorización, a título personal, para ser investigamos en cualquier instancia u organismo nacional y/o internacional, lo anterior, de conformidad con lo establecido por el acuerdo Conassif 16-22 *Reglamento sobre Supervisión Consolidada*.

ARTÍCULO XI

Se convoca a sesión ordinaria para el lunes tres de julio del dos mil veintitrés, a las trece horas con treinta minutos.

ARTÍCULO XII

Termina la sesión ordinaria 12-23, a las dieciséis horas con cuarenta y cinco minutos.