

1 **BN VITAL, OPERADORA DE PLANES DE PENSIONES**
2 **COMPLEMENTARIAS, S. A.**

3
4 **N° 532**

5
6 San José, Costa Rica, miércoles quince de febrero del dos mil veintitrés, a las catorce
7 horas.

8
9 **SESIÓN ORDINARIA**

10
11 Asistencia:

Directivos:

MBA. José Manuel Arias Porras, presidente
MBA. Bernal Alvarado Delgado, vicepresidente
MBA. Jaime Murillo Víquez, secretario
Lic. Edgar E. Quirós Núñez, tesorero
M.Sc. Ana Cecilia Rodríguez Quesada, vocal
Sr. Adrián E. Quirós Araya

Fiscal:

Gerente General:

Lic. Hermes Alvarado Salas

Auditoría Interna:

Lic. José Luis Arias Zúñiga

Asesor Legal Junta Directiva

General del BNCR:

Lic. Rafael Brenes Villalobos

Enlace corporativo:

Lcda. Jessica Borbón Guevara

Subsecretaria General:

Lcda. Sofía Zúñiga Chacón

12
13
14 **ARTÍCULO 1.º**

15
16 Se deja constancia de que se verificó el inicio de la grabación de audio y video de la
17 presente sesión, conforme lo dispuesto en el artículo 56.1 de la Ley General de la
18 Administración Pública (LGAP).

19
20 **ARTÍCULO 2.º**

21
22 El director señor José Manuel Arias Porras manifestó: “Bueno, buenas tardes. Damos
23 inicio a la sesión ordinaria número 532, 15 de febrero del 2023. Tuvimos sesión
24 extraordinaria en la mañana, a las 11:00 a.m., para recibir el informe de inversiones
25 por parte de la Superintendencia de Pensiones. Para esta sesión tenemos el orden del
26 día. No sé si alguien tiene alguna observación al orden del día”. Al no haberla, acotó:
27 “O.K., no tenemos asuntos resolutivos. Ya verificamos que estamos grabando, sí,
28 ¿verdad?”.

29 La señora Zúñiga Chacón indicó: “Sí, señor, ya”.

30 El director Arias Porras respondió: “Gracias”.

1 **Resolución**

2 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: aprobar** el orden del
3 día de la presente sesión ordinaria número 532 de BN Vital, OPC, S. A.

4 (J.M.A.P.)
5

6 **ARTÍCULO 3.º**
7

8 Con respecto al acta de la sesión anterior, el presidente del directorio, señor José
9 Manuel Arias Porras, expresó: “Y entonces, aprobado el orden del día, ¿observaciones
10 al acta número 530 del 31 de enero? Don Rafael”.

11 El señor Brenes Villalobos indicó: En relación con la designación..., donde se da el
12 informe de que se designó a doña Ruth como Presidente del Comité, que no necesita
13 ser confidencial. Eso es todo, la observación”.

14 El director Arias Porras dijo: “¿Quitar la confidencialidad?”.

15 El señor Brenes Villalobos respondió: “Sí, quitar la confidencialidad, exacto”.

16 El director Arias Porras señaló: “O.K., de acuerdo. Muy bien”.

17 El director Alvarado Delgado apuntó: “¿Don José?”.

18 El director Arias Porras contestó: “Sí, don Bernal”.

19 El director Alvarado Delgado externó: “Yo tenía unos pequeños cambios, se los pasé
20 a doña Cinthia, ellas los hizo”.

21 El director Arias Porras concluyó: “O.K., de acuerdo, y, entonces, aprobamos el acta
22 de la sesión 530. ¿Estamos de acuerdo todos?”.

23 Los directivos expresaron su anuencia.

24 **Resolución**

25 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ: aprobar** el acta de la
26 sesión ordinaria número 530, celebrada el 31 de enero del 2023, considerando la
27 observación formulada en esta oportunidad por el señor Rafael Brenes Villalobos,
28 asesor legal, relativa a eliminar la declaración de confidencialidad del artículo sobre
29 la relección de doña Ruth Alfaro Jara como Presidente del Comité Corporativo de
30 Auditoría, así como las observaciones de forma remitidas previamente por el director
31 Bernal Alvarado Delgado a la Secretaría General, vía correo electrónico.

32 (J.M.A.P.)
33

34 **ARTÍCULO 4.º**
35

36 El director señor José Manuel Arias Porras dijo: “Pasamos al punto 2.c *Temas de*
37 *Presidencia, Directores, Gerente General o Auditor. ¿Alguna observación? Don*
38 *Hermes*”.

39 *El señor Alvarado Salas* expresó: “Nosotros estamos terminando de asumir en su
40 totalidad el Fondo de Garantías y Jubilaciones de los Empleados del Banco Nacional,
41 presentamos el último informe de liquidación, de rendición de cuentas y el traslado
42 de gestión del Fondo. La Administración, en común acuerdo con el Presidente del
43 órgano director del Fondo, que es don Jaime Murillo, quisiera tener un espacio en la

1 primera sesión de marzo, para presentar un informe de cómo quedó finalizado el
2 proyecto y cómo hemos adoptado todo el funcionamiento del Fondo”.

3 El director Arias Porras preguntó: “¿Ese traslado del Fondo de Garantías y
4 Jubilaciones significa que la Administración actual del Fondo desaparece?”.

5 El señor Alvarado Salas contestó: “Queda muy reducido, porque, al ser un Fondo
6 creado por ley, la Supén indicó que la responsabilidad última era del órgano director
7 y de la Gerencia designada; pero, operativamente el funcionamiento quedó en la
8 mínima expresión”.

9 El director Arias Porras consultó: “¿A nosotros nos toca coordinar con esa
10 Administración del Fondo?”.

11 El señor Alvarado Salas respondió: “Sí. Replicamos el modelo de gestión que teníamos
12 con la Dirección Notarial, que tenemos con el Fondo del ICT y sí, efectivamente,
13 nosotros actuamos a solicitud de ellos en algunas cosas como, por ejemplo, en dar los
14 recursos, en dar las pensiones, ese tipo de cosas, actuamos a solicitud de ellos y toda
15 la gestión del portafolio, los permisos para la plataforma tecnológica y todo eso forma
16 parte de un contrato que establece claramente los roles de cada uno”.

17 El director Arias Porras dijo: “Ah, O.K., muchas gracias. ¿Quién haría la
18 presentación?”.

19 El señor Alvarado Salas contestó: “La haría BN Vital”.

20 El director Arias Porras indicó: “O.K. Están de acuerdo en que recibamos ese informe,
21 ¿verdad?”.

22 Los directivos mostraron su anuencia.

23 **Resolución**

24 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ:** **acoger** la propuesta formulada
25 en esta ocasión por el señor Hermes Alvarado Salas, gerente general, para que la Administración
26 de BN Vital, OPC, S. A., presente, en la primera sesión de marzo que celebre este órgano
27 colegiado, un informe sobre el proceso realizado por la Operadora asociado al traslado de la
28 gestión del Fondo de Garantías y Jubilaciones de los Empleados del Banco Nacional, para
29 conocimiento de este órgano colegiado.

30 **Comuníquese** a Gerencia General.

31 (H.A.S.)

32 **ARTÍCULO 5.º**

33
34
35 En seguimiento al punto 2.c *Temas de Presidencia, Directores, Gerente General o*
36 *Auditor*, el director señor Edgar Quirós Núñez comentó: “Recientemente vi la noticia,
37 creo que el lunes, de que Costa Rica entra en la lista gris de la Unión Europea. La
38 noticia se ha ido ampliando, ya muchos economistas y muchos que conocen toda esta
39 temática han hablado de posibles implicaciones que va a tener el país, que se está
40 haciendo un gran esfuerzo para revertir esa situación. Concretamente, le planteo a
41 esta estimable Junta Directiva la posibilidad, yo sé que la Administración lo hace;
42 pero, me parece oportuno, al ser un tema tan relevante que podría tener implicaciones
43 en el tema de inversiones, etcétera, le planteo a esta estimable Junta Directiva tomar
44 un acuerdo en el sentido de que, primero, se le dé seguimiento a esta situación y el

1 eventual impacto que podría tener en la Operadora de Pensiones”.

2 El director Arias Porras expresó: “A mí me parece muy valiosa la moción. Creo que sí
3 es importante darle seguimiento”.

4 El señor Alvarado Salas dijo: “Pediría, tal vez, para la segunda sesión de marzo,
5 presentar lo que señala don Edgar, porque esto implica tener la participación de la
6 Unidad Integral de Riesgos para abordarlo de manera articulada”.

7 El director Arias Porras manifestó: “O.K., muy bien. Entonces, para la segunda sesión
8 de marzo el informe sobre la lista gris”.

9 El señor Alvarado Salas indicó: “Sí, señor”.

10 El director Alvarado Delgado dijo: “En este tema de la lista gris, a mí me parece que
11 el seguimiento debería contemplar la propuesta que va para la Asamblea que entra
12 en marzo, si no me equivoco, ¿verdad?”.

13 El director Arias Porras expresó: “Sí, que revisen el proyecto de ley”.

14 El director Alvarado Delgado acotó: “Que le den una revisión al proyecto de ley que
15 entra en marzo, porque ahí lo que hay que tener claro, y creo que nos va a impactar
16 a todos de una manera u otra, es si es una renta global o renta mundial. Ahí es el
17 pequeño gran detalle del tema, si vamos a seguir a los ticos que están generando
18 dinero allá afuera o si hay algún ajuste en el tema de renta que nos va a afectar,
19 aunque no estemos generando dinero afuera, entonces, me parece a mí que ahí sería
20 muy importante, porque eso sí va a tener un impacto directo en los fondos de pensión”.

21 El director Arias Porras indicó: “Sí, me parece”.

22 **Resolución**

23 De conformidad con la moción formulada por los directores Quirós Núñez y Alvarado
24 Delgado en la parte expositiva del presente artículo, **POR VOTACIÓN NOMINAL**
25 **Y UNÁNIME SE ACORDÓ: encargar a la Gerencia General presentar, en la**
26 **segunda sesión programada para el mes de marzo del 2023, un informe sobre**
27 **el seguimiento brindado a la incorporación de Costa Rica en la lista gris de**
28 **la Unión Europea de países no cooperantes en materia fiscal, así como al**
29 **proyecto de ley relacionado con el gravamen a las rentas pasivas**
30 **extraterritoriales. Dicho informe deberá contemplar el eventual impacto**
31 **que podría representar para BN Vital, OPC, S. A., dichas situaciones, a**
32 **efectos de que esta Junta Directiva resuelva lo que corresponda.**

33 **Comuníquese a Gerencia General.**

34 (E.Q.N.)
35
36

37 **ARTÍCULO 8.º**

39 El gerente general, señor Hermes Alvarado Salas, presentó el resumen ejecutivo de
40 fecha 15 de febrero del 2023, al cual se adjunta el documento denominado:
41 ***Diagnóstico del Sistema de Control Interno CFBNCR***. Asimismo, una
42 presentación relacionada al tema, para conocimiento de este órgano colegiado.

43 Con la venia de la Presidencia, ingresó al salón de sesiones el señor José Fallas

1 Sibaja, director de Control y Cumplimiento Normativo, con el propósito de desarrollar
2 una presentación al respecto.

3 El señor Fallas Sibaja indicó: “Buenas tardes. Muchas gracias por el espacio para
4 presentarles a ustedes el resultado del diagnóstico del modelo de madurez del
5 Sistema de Control Interno, el cumplimiento de la ley de control y las normas de la
6 Contraloría. De carácter informativo, ya había sido presentado a la Junta del Banco
7 Nacional. Iniciamos con el resultado del año 2022, que es un 98%, lo cual ubica al
8 Banco Nacional y al Conglomerado en un nivel experto de madurez. El año anterior,
9 el año 2021, teníamos un 97%, subir un punto significa muchísimo trabajo,
10 muchísima coordinación, la implementación de muchos planes de mejora y la
11 participación de muchas áreas y particularmente aquí para el caso de BN Vital, pues,
12 también toda la coordinación y la integración que hemos tenido con ellos.
13 Particularmente, BN Vital reporta, al igual que el Banco, un 98% y del Banco y todas
14 las subsidiarias obtenemos un resultado consolidado. Ese gráfico muestra en la línea
15 de tiempo y es muy interesante ver acá, primero, cómo la madurez del Sistema de
16 Control Interno del Banco Nacional ha ido evolucionando gradualmente,
17 paulatinamente y esto nos da, pues, mucha objetividad en el sentido de que no
18 podríamos ver una mejora sustancial, como iniciar de un 60 a un 90, sino que esto ha
19 sido paulatinamente gradual por el resultado de la implementación de todos los
20 planes de mejora anuales, que de igual forma se conforman de acciones de mejora por
21 parte de todas las áreas. Aquí trabaja todo mundo para poder ir subiendo esos
22 escalones y ver como el Banco Nacional, por ejemplo, en el 2016 obtuvo una nota de
23 un 60 y hoy en día estamos prácticamente al 100 con los *gaps*, las oportunidades de
24 mejora son pocas en realidad, para poder llegar a ese 100. Y otra cosa que destaco acá
25 es a partir del 2020, que cambia el color de la línea, ya se integran las subsidiarias a
26 la misma metodología que utiliza el Banco Nacional, que es la base del modelo de
27 madurez de la Contraloría adaptada, tropicalizada al Banco Nacional, buscando
28 también las mejores prácticas y logramos incorporar a las subsidiarias en este
29 modelo. Otra cosa que hay que destacar acá es que el Banco Nacional viene creciendo
30 y en el momento en que incorporamos a las subsidiarias en el 2020 sigue creciendo,
31 eso significa que las subsidiarias tenían ya de por sí esquemas de riesgo, esquema de
32 gestión y esquemas maduros de control y cumplimiento que continúan el
33 comportamiento del Banco Nacional de buscar la excelencia. Entonces, tenemos 2020,
34 2021, y el 20 ya como Conglomerado. Otra forma de medir la efectividad del modelo
35 es mediante indicadores, sí, entonces, fuimos a la institución y a las subsidiarias a
36 buscar cuáles indicadores nos podrían comprobar que lo que estamos midiendo en el
37 modelo de madurez es objetivo. Entonces, pueden ser, por ejemplo, podemos
38 relacionar temas de ambiente de control a salud organizacional, el componente de
39 ambiente de control, que mide la gestión del personal, la ética, la estructura para
40 poder cumplir los objetivos, y un indicador institucional que nos dice si también
41 estamos en un alto porcentaje de cumplimiento. De igual forma nos lo confirman
42 indicadores como Sevri, el tema del caso de valoración de riesgos, cuántas actividades
43 de control se encuentran incorporadas en los procedimientos, las actividades de

1 control deben diseñarse a partir de los mapeos de riesgo y llevarlas, interiorizarlas y
2 documentarlas en los procedimientos, eso es un alto porcentaje, y nos dice que
3 estamos bien en actividades de control. Sistemas de información, con toda la medición
4 y diagnóstico que lleva el Banco de riesgo digital y el tema de seguimiento con
5 procesos autoevaluativos en cada una de las unidades transaccionales que componen
6 el Banco Nacional y también las subsidiarias. Entonces, estas cinco cosas es lo que la
7 Contraloría establece que nosotros tenemos que medir y brindar monitoreo: cómo está
8 el ambiente de control, cómo está la ética, cómo está la gestión del personal, si
9 valoramos los riesgos, si establecemos adecuadas actividades de control, si la calidad
10 de la comunicación y la integración de la información y el seguimiento que se le brinda
11 para saber y conocer que los demás componentes se encuentran presentes
12 funcionando. Ese es como el Sistema de Control Interno resumido en indicadores para
13 Banco Nacional y Conglomerado. Esos resultados son a septiembre; pero, en realidad
14 el plan ahí siempre cierra en 100%. Eso significa logro total de las acciones atendidas,
15 entonces, ese 67 a hoy o al cierre del 2022 es un 100. Esa gradualidad con que hemos
16 ido mejorando gracias a los planes de mejora, los planes de mejora han tenido mucha
17 efectividad, porque se han venido midiendo también en indicadores de gestión de las
18 oficinas como la llave de control, riesgo y cumplimiento, eso ha hecho que se
19 interiorice, que se logren esos porcentajes de cumplimiento al 100%. En el caso de BN
20 Vital las identificaciones para establecer acciones para el 2023 se refieren a dos
21 temas, el primero es una homologación de los indicadores de la gestión de la ética,
22 para que los indicadores de BN Vital estén alineados con el equipo de trabajo de ética
23 del Banco Nacional y esa batería de indicadores se puedan correlacionar en
24 alineamiento de la metodología, y la otra actividad que planteaba BN Vital para el
25 2023 es brindar seguimiento a un informe que se hizo sobre la gestión de seguridad
26 de la información y las debilidades que se presentaron a partir de ese informe, brindar
27 seguimiento por parte de las unidades de riesgo en el año 2023, o sea, asegurar que
28 se hayan cumplido. En resumen, ese es el resultado y quería destacar el apoyo que
29 hemos recibido de ustedes, de Maricruz, también de la Auditoría y el alineamiento y
30 la conversación que tenemos día a día para lograr estos resultados. Entonces, pues,
31 muy agradecido”.

32 El director Arias Porras dijo: “O.K. Muchísimas gracias. ¿Algún comentario? Sí, don
33 Edgar”.

34 El señor Quirós Núñez indicó: “Nada más una consulta. Me parece muy bien el
35 informe. Dentro de los puntos siguientes que tenemos, está el informe del Sistema
36 Específico de Valoración de Riesgos (Sevri) del segundo semestre del 2022, y, luego,
37 más adelante, tenemos el tema del grado de cumplimiento del NPS o los promotores
38 netos; yo siento que todo eso está vinculado, si tenemos una buena madurez aquí en
39 temas de control interno deberíamos andar bien en el tema del Sevri, deberíamos
40 andar bien en el tema del NPS, claro me hubiese gustado que esto fuera seguido, los
41 tres temas, porque están separados. La pregunta concreta, don José, si estamos con
42 un grado de madurez aquí y andamos con una nota buena, en teoría en los demás
43 puntos deberíamos estar bien”.

1 El señor Fallas Sibaja manifestó: “Sí, señor, porque precisamente el componente de
2 valoración de riesgos, que es el segundo componente que establece el modelo de
3 madurez, la base es el Sevri, o sea, no podríamos tener un 100, casi, sin tener un Sevri
4 implementado o documentado y evaluado en BN Vital para poder llegar. Y sí, los
5 siguientes temas ahí está Maricruz para presentarlos; pero, sí, efectivamente, debe
6 ser congruente, inclusive, por eso es que podemos relacionar el resultado del Sevri
7 promedio de Banco Nacional alineado con BN Vital como resultado del modelo de
8 madurez; tienen, evidentemente, usted bien lo apunta, que ser consecuentes”.

9 El director Quirós Núñez externó: “Muchas gracias”.

10 El director Arias Porras preguntó: “¿Algún otro comentario?”

11 La directora Rodríguez Quesada comentó: “Bueno, sí, muy rápidamente, tal vez para
12 hacerle la consulta con el plan de mejora. En realidad, ponen dos actividades, que es
13 homologación de indicadores y seguimiento de oportunidades. A ver si me puede
14 explicar, entonces, ahí qué nos queda por realizar para mejorar”.

15 El señor Fallas Sibaja explicó: “El primer tema es alinear los indicadores de la gestión
16 de la ética que tiene el Banco Nacional por medio del equipo de ética o la comisión de
17 ética, que es un equipo de trabajo de ayuda a la gente; alinear los indicadores de
18 gestión de la ética de BN Vital con los del equipo de ética, esa es la primera. Y la
19 segunda es brindar seguimiento a un informe que realizó Maricruz y su equipo sobre
20 gestión de sistemas de información para brindar seguimiento a que las debilidades y
21 las recomendaciones que se emitieron en ese informe se cumplan en este 2023”.

22 El director Arias Porras consultó: “¿Algún otro comentario?”.

23 El señor Alvarado Salas dijo: “De parte de la Administración agradecerles por todo el
24 acompañamiento y la guía, y el estire y encoje que nos sometemos en el diario
25 quehacer en esta materia. Y así como José, en nombre del área que representas,
26 agradeces a la Administración y al equipo de Maricruz, nosotros también les
27 agradecemos a ustedes”.

28 El señor Fallas Sibaja señaló: “De igual forma, muchísimas gracias”.

29 El director Arias Porras externó: “Bueno, muchísimas gracias”.

30 Finalmente, el señor José Fallas Sibaja se retiró del salón de sesiones.

31 **Resolución**

32 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ:** 1) **tener por**
33 **presentado** el documento denominado *Diagnóstico del Sistema de Control*
34 *Interno CFBNCR*, adjunto al resumen ejecutivo de fecha 15 de febrero del 2023, y
35 expuesto en esta oportunidad por el señor José Fallas Sibaja, director de Control y
36 Cumplimiento Normativo. 2) **Instruir** a la Gerencia General realizar las acciones
37 pertinentes con el propósito de adoptar, implementar y velar por el cumplimiento de
38 las disposiciones contenidas en el documento conocido en esta oportunidad que le
39 sean aplicables a la sociedad.

40 **Comuníquese** a Gerencia General.

41 (H.A.S.)
42
43

ARTÍCULO 12.º

El gerente general, señor Hermes Alvarado Salas, presentó el resumen ejecutivo de fecha 15 de febrero del 2023, al cual se anexan los siguientes documentos: **i) Informe de Gestión, IV trimestre 2022 del Comité de Licitaciones; ii) Informe de Ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, IV trimestre 2022**, y **iii) la exposición titulada Informe del Comité de Licitaciones, Informe de Ejecución del Plan de Compras IV Trimestre 2022**, para conocimiento de este órgano colegiado.

Con la venia de la Presidencia, ingresó al salón de sesiones el señor Mainor Benavides Barrantes, gerente del Área Financiera Administrativa de BN Vital, OPC, S. A., con el propósito de realizar una exposición sobre este particular.

El señor Alvarado Salas comentó: “A doña Alejandra se le presentó una situación familiar y terminó en el hospital, entonces, don Mainor viene en sustitución de ella”.

El director Arias Porras dijo: “Bueno, adelante, don Mainor. Bienvenido”.

El señor Benavides Barrantes expresó: “Muchas gracias. Vamos a ver el informe del Comité de Licitaciones. Hay tres sesiones que tuvo el Comité, en la sesión seis vimos tres recursos de objeción que nos pusieron a una contratación que estábamos sacando en el desarrollo e implementación del Sicere, eran objeciones de forma: la primera, cambiar una y por una o; la segunda: estábamos pidiendo que el personal estuviera incorporado al Colegio; pero, ya hay una resolución de la Contraloría donde dice que no que no es necesario, y en esta (tercera) era cambiar una y por una o, porque pusimos que el sistema corriera en Oracle y en el SQL y puede correr en cualquiera de los dos. El acuerdo cuarto fue en el que aprobamos el estudio factibilidad de la contratación del soporte preventivo y correctivo de la plataforma IBM y, por último, en esa sesión aprobamos una modificación en el plan anual de adquisiciones para incorporar una compra relacionada con un estudio de la norma ISO, el modelo de excelencia Shingo y la arquitectura empresarial. En la sesión siete lo que hicimos fue aprobar el estudio de factibilidad para un estudio de KPMG, bueno, de auditores externos que tiene que hacer para atender el SP-973. En la sesión aprobamos la adjudicación de la contratación para el sistema de activos fijos. También aprobamos la adjudicación para el mantenimiento preventivo y correctivo en la plataforma IBM y aprobamos el cartel para la contratación del servicio para la realización de la auditoría que vimos en el punto anterior. En el informe de compras tenemos: compras programadas y atendidas: 34, no programadas y también atendidas: 23 y quedaron en compras no programadas...”.

La directora Rodríguez Quesada comentó: “Perdón, compras programadas no atendidas”.

El señor Benavides Barrantes indicó: “Compras programadas no atendidas, sí, perdón, 23 y las compras no programadas atendidas, que fueron, básicamente, capacitaciones, las que quedaron aquí”.

El director Arias Porras mencionó: “Perdoná, ese no programadas es presupuestariamente o no programadas en qué”.

El señor Alvarado Salas aclaró: “En el plan compras. A ver, digamos —esto lo estamos

1 mejorando este año—, un rubro genérico de capacitación, presupuestariamente; pero,
2 el trámite de la capacitación a la medida que requiere la unidad implica todo un
3 proceso contratación”.

4 El director Arias Porras dijo: “Entonces, clasifica como no programadas”.

5 El señor Alvarado Salas explicó: “Sí, porque cada una significa un esfuerzo”.

6 El director Arias Porras cuestionó: “¿Pero estaban, digamos, programadas en
7 general?”.

8 El señor Alvarado Salas señaló: “En general”.

9 El director Arias Porras comentó: “O.K. No es que así suena como raro...”

10 El señor Alvarado Salas agregó: “Y las programadas que no se atendieron obedece,
11 básicamente, a que...”.

12 El señor Benavides Barrantes indicó: “A que las atendimos con incorporación al
13 contrato del Banco, que sí hemos utilizado bastante ese esfuerzo que ya el Banco hizo.
14 Se solventaron con algunos recursos internos, básicamente, desarrollos y
15 capacitaciones, algunas se reprogramaron para el 2023 y otras se desestimaron del
16 todo”.

17 El director Arias Porras apuntó: “De esas programadas no atendidas, ¿hay alguna
18 cosa que sea muy importante?”.

19 El señor Benavides Barrantes dijo: “No, señor. Como traíamos en el informe anterior,
20 no se vio afectado el PAO-presupuesto, cumplimos con todas las metas y estas, si bien
21 eran importantes en temas de capacitación; pero, no nos afectarán el PAO”.

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

23 El señor Benavides Barrantes prosiguió su exposición señalando: “No hubo
24 incumplimientos contractuales, las áreas calificaron de excelente a todos los
25 proveedores y sería dar por recibido el informe del Comité de Licitaciones”.

26 El director Arias Porras comentó: “Don Edgar”.

27 El director Quirós Núñez señaló: “Sí, una consulta, don Mainor. Buenas tardes. En
28 un cuadrito que ustedes presentan aparecen, bueno, 87 contrataciones y hay una
29 parte que son contrataciones por excepción, aparecen 48 contrataciones por
30 excepción, que representan aproximadamente 55% del total de contrataciones. La
31 pregunta concreta, al ser por excepción uno vería, por la vía de la excepción, que no
32 tuviera ese peso. La mayoría de las contrataciones fue por excepción. ¿A qué se debe
33 esa situación? Uno no esperaría hacer por excepción...”.

34 El señor Benavides Barrantes dijo: “Sí, algunos es por el objeto de contratación, por
35 los montos, que no son importantes; eso es ahorita lo que recuerdo del informe; pero,
36 creo que andamos por ahí, don Edgar. Si falta algo más de esos dos conceptos se los
37 remito”.

38 El director Quirós Núñez dijo: “Por favor, porque uno esperaría que la excepción fuera
39 lo menos posible, es el mecanismo como tal”.

40 La directora Rodríguez Quesada indicó: “Los menos casos”.

41 El director Quirós Núñez añadió: “Yo entiendo que posiblemente sean pequeñas
42 ahí”.

43 El señor Alvarado Salas comentó: “Tal vez, lo importante de todo esto, don Edgar, es

que, a pesar de que implica un reacomodo, un ajuste *del primer juego de cintura* a nivel presupuestario y demás, nunca se vio ni afectado ni modificado, en su esencia, el PAO-presupuesto. En eso sí fuimos muy cuidadosos”.

El director Alvarado Delgado dijo: “Bueno, no hay más dudas ni observaciones al respecto, entonces, daríamos por recibido el informe del Comité de Licitaciones e información de ejecución del plan de compras”.

Los señores directores estuvieron anuentes.

Finalmente, el señor Mainor Benavides Barrantes se retiró del salón de sesiones.

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIMESE ACORDÓ: tener por presentado

el resumen ejecutivo de fecha 15 de febrero del 2023, al cual se anexan los siguientes documentos: **i) Informe de Gestión, IV trimestre 2022 del Comité de Licitaciones; ii) Informe de Ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, IV trimestre 2022, y iii) la exposición titulada Informe del Comité de Licitaciones, Informe de Ejecución del Plan de Compras IV Trimestre 2022**, desarrollada en esta ocasión por el señor Mainor Benavides Barrantes, gerente del Área Financiera Administrativa de BN Vital, OPC, S. A.

Nota: se dejó constancia de que finalizando el conocimiento del asunto consignado en el presente artículo el director señor José Manuel Arias Porras se retiró temporalmente del salón de sesiones.

Comuníquese a Gerencia General.

(H.A.S.)

ARTÍCULO 14.º

El gerente general, señor Hermes Alvarado Salas, presentó la carta de fecha 1.º de febrero del 2023, suscrita por la señora Cinthia Vega Arias, secretaria general del Banco Nacional, relativo al acuerdo tomado por la Junta Directiva General en el artículo 7.º, sesión 12.626 del 31 de enero del 2023, en el cual se aprobó el documento denominado **Informe de evaluación de los órganos del CFBNCR, 2022**, (adjunto en esta oportunidad), en el cual se resolvió remitir el citado documento a conocimiento de este órgano colegiado, para lo que corresponda.

El señor Alvarado Salas dijo: “Solo queda este tema y es darlo por recibido. A manera de resumen, salimos muy bien calificados a nivel de Conglomerado, tanto la Junta Directiva como los órganos técnicos”.

El director Arias Porras indicó: “De acuerdo, muchas gracias”.

Resolución

POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIMESE ACORDÓ: tener por presentado

el documento denominado **Informe de evaluación de los órganos del CFBNCR, 2022**, de conformidad con los términos del acuerdo tomado por la Junta Directiva General en el artículo 7.º, sesión 12.626 del 31 de enero del 2023, contenido en la carta de fecha 1.º de febrero del 2023, suscrita por la señora Vega Arias, secretaria general del Banco Nacional.

Comuníquese a Gerencia General.

(H.A.S.)

ARTÍCULO 15.º

Con respecto a la verificación final de la grabación de audio y video, el presidente del directorio, señor José Manuel Arias Porras dijo: “¿Estamos listos con la grabación?”.

La señora Zúñiga Chacón respondió: “Sin problemas, don José”.

El director Arias Porras indicó: “O.K., muchas gracias. Entonces, muchísimas gracias a todos”.

(J.M.A.P.)

A las dieciséis horas con diez minutos se levantó la sesión.

PRESIDENTE

SECRETARIO

MBA. José Manuel Arias Porras

MBA. Jaime Murillo Viquez