

1

BN VALORES, PUESTO DE BOLSA, S. A.

2

3

N.º 539

4

5 San José, Costa Rica, jueves dieciséis de octubre del dos mil veinticinco, a las trece horas con
6 once minutos.

7

8

SESIÓN EXTRAORDINARIA

9

10 Asistencia:

Directivos:

MAP. Montserrat Buján Boza, presidenta
MBA. José Manuel Arias Porras, vicepresidente
MBA., M.Sc. Melvin Garita Mora, secretario
Sr. Rodolfo González Cuadra, tesorero
MA. Luis Carlos Mora Oconitrillo, vocal

Fiscal:

Lcda. Jessica Borbón Guevara

Gerente General:

MBA. Mariano Ruiz Trejos

Auditor Interno:

Lic. Carlos Rodríguez Gómez

Asesor Legal Junta Directiva General del

Lic. Rafael Ángel Brenes Villalobos

BNCR:

Secretaria General:

Lcda. Cinthia Vega Arias

11

12

ARTÍCULO 1. °

13

14 Se dejó constancia de que el director señor José Manuel Arias Porras participó en la presente
15 sesión de manera virtual mediante la herramienta Microsoft Teams, la cual garantiza la
16 simultaneidad, interactividad e integralidad entre la comunicación de todos los participantes.

17

18

ARTÍCULO 2. °

19

20 En atención al artículo 56.1 de la Ley General de Administración Pública, que dispone la
21 responsabilidad de los miembros de verificar que las sesiones se estén grabando en audio y video,
22 la presidenta de este directorio, señora Montserrat Buján Boza, expresó: "Muy buenas tardes,
23 hoy estamos en la sesión 539 de la Junta Directiva de BN Valores, esta es una sesión
24 extraordinaria en modalidad presencial al ser la 1:11 minutos del 16 de octubre del 2025. El
25 primer tema del orden del día es la verificación inicial de grabación de audio y video".
26 La señora Vega Arias indicó: "Buenas tardes, ya inició la grabación".
27 La directora Buján Boza dijo: "Gracias, Cinthia".

(M.B.B.)

28

29

ARTÍCULO 3. °

30

31 La directora señora Montserrat Buján Boza manifestó "El segundo tema, *Generalidades*, la
32 primera sería la aprobación del orden del día de la sesión extraordinaria. ¿Estamos de acuerdo?
Procedemos".

33

Los señores directores estuvieron de acuerdo.

34

Resolución

35

36 **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ:** aprobar el orden del día de la presente

sesión extraordinaria número 539 de BN Valores, Puesto de Bolsa, S. A.

(M.B.B.)

37

38

39

40

ARTÍCULO 4.º

2 En seguimiento de los *Temas de Presidencia, Directores, Gerente General y Auditor*, la
3 presidenta del directorio, señora Montserrat Buján Boza, preguntó: ¿Algún tema que tengan los
4 directores? Don Melvin".

5 El director Garita Mora respondió: "Yo sí, doña Montserrat, tenía uno y no sé si se podría hacer
6 en una sesión privada".

7 La directora Buján Boza consultó: “¿Usted solicita una sesión privada o un espacio?”.

⁸ El director Garita Mora indicó: "Sí, un espacio. No sé si al final o al inicio, como ustedes gusten".

9 La directora Buján Boza dijo: "Entonces, no sé si les parece al final para poder abarcar la agenda".

10 El director Mora Oconitrillo señaló: "Sí, yo también quisiera un punto solo con directores".

11 La directora Buján Boza expresó: "O.K., bien. ¿Don Rodolfo, don José?".
12 "Sí, señor".

12 El director Arias Porras contestó: "No, yo no".
13 *[Interrogatorio de M. P. Arias Porras]* (Continúa)

13 La directora Buján Boza manifestó: "Bien, entonces, dejamos los dos puntos de don Melvin y de
14 don Luis Carlos para sesionar al final en modalidad privada".
15

15 Los señores directores estuvieron de acuerdo.

Resolución

POR VOTACION NOMINAL Y UNANIME SE ACORDÓ: realizar una reunión privada al finalizar el conocimiento de los puntos del orden del día, con el propósito de conocer asuntos de los directores Melvin Garita Mora y Luis Carlos Mora Oconitrillo.

(M.G.M.)

ARTÍCULO 5.º

Como segundo punto del apartado 2.c *Temas de Presidencia, Directores, Gerente General y Auditor*, la presidenta del directorio, señora Montserrat Buján Boza, expresó: "Pues a mí me gustaría hacer una introducción nada más a esta sesión, que ha sido convocada para específicamente revisar acuerdos, ponernos al día los directores de las acciones tomadas por la Junta Directiva anterior en el periodo en que no estuvimos y nos ha parecido que es un acto de responsabilidad conocer lo que se ha actuado. Y también quería referir y, únicamente para que conste en actas, así lo hice en las juntas directivas anteriores, pues que me siento muy..., la verdad que reafirmo mi compromiso como directora de BN Valores, reafirmo mi interés por seguir actuando con una vocación profesional, ética, transparente y que esté en lo mejor que se pueda hacer desde esta presidencia en BN Valores. También, para que conste, recordar que estamos hoy aquí sesionando porque la Sala Constitucional en una resolución que se anunció el pasado viernes 10 de octubre toma la decisión y nos devuelve el espacio que legítimamente corresponde a esta Junta Directiva y reafirma los procesos que deben regirse por la ley, que debe procederse conforme a la ley. Y, bueno, también una reflexión porque para mí el hecho de que haya sido la Sala la que haya dado el fallo, me parece que no es sólo una restitución de los derechos, sino que es una afirmación contundente de que en Costa Rica la autonomía de las instituciones financieras públicas es un principio que debe respetarse. La legalidad no se defiende en discursos ni actos, sino que mediante esta resolución con criterio técnico, con independencia y con el mayor interés de servicio al público, estamos reinstalados. A mí me parece nada más este término de autonomía que tanto ha dado vueltas ahí en estos últimos meses, a mí me parece que la autonomía no es un privilegio, la autonomía del Banco y del Conglomerado no es un privilegio, sino que es una garantía democrática y es un pilar de confianza para el sistema financiero nacional. De manera que reitero que tengo el compromiso como presidenta de esta Junta Directiva de seguir actuando en el mayor rigor técnico y respeto a esta institucionalidad. Creo que hay que darle un mensaje a los inversionistas, a los clientes también, de mostrar rectitud, tenemos la competencia profesional para hacerlo y que somos la mejor defensa de prestigio de nuestra institución, cualquier organismo internacional con el que tengamos relaciones, el público en general pueda sentir esta confianza. Yo particularmente me comprometo a proteger y a seguir protegiendo la confianza que nos depositan los clientes y los inversionistas en esta subsidiaria".

1 que es BN Valores, que tiene mucha relevancia por la responsabilidad del manejo de fondos de
2 terceros. Y, bueno, muy complacida de estar de nuevo acá retomando temas pendientes. Muchas
3 gracias, eso fue el tema que quería que constara en actas. Don Rodolfo".

4 El director González Cuadra comentó: "Coincido totalmente con sus apreciaciones, doña
5 Montserrat, especialmente quisiera reiterar lo que usted señala respecto de los clientes, también
6 esto es un mensaje para los clientes de que hay una solidez institucional detrás que pueden estar
7 tranquilos al tener sus recursos en este Puesto de Bolsa. Y también un mensaje para el personal
8 que las cosas volvieron a la normalidad de la que nunca debieron haber salido".

9 La directora Buján Boza dijo: "Así es, gracias".

10 **SE DISPUSO:** tener por presentado el comentarios formulados por la directora Montserrat Buján
11 Boza, presidenta de este directorio y el director Rodolfo González Cuadra, relacionados con la
12 restitución como miembros de la Junta Directiva General, por motivo del voto de la Sala
13 Constitucional de la Corte Suprema de Justicia número 2025-033364 de las 14:35 horas del 10
14 de octubre de 2025, que resolvió con lugar los recursos de amparo acumulados en el expediente
15 25-011348-0007-CO, declarando, en consecuencia, la nulidad de la resolución Nro. RES-PV-001-
16 2025 dictada el 10 de febrero de 2025 por Stephan Lars Andreas Brunner Neibig, en su condición
17 de vicepresidente de la República y órgano decisor del procedimiento, y todos los actos
18 posteriores a esta.

19 (M.B.B.)

21 ARTÍCULO 6. °

22 En relación con el punto 2.b *Temas de Presidencia, Directores o Auditor*, la presidenta del
23 directorio, señora Montserrat Buján Boza, indicó: "Es muy importante, de cara a la transparencia,
24 he consultado el sitio web de BN Valores y he visto que no están subidas las actas de esta Junta
25 Directiva, creo que la última que vi es la de noviembre del 2024, entonces, quiero proponer a los
26 directores que le solicitemos a la Administración que eso se atienda de inmediato, me llama
27 mucho la atención que no se haya corregido o que no lo hayamos visto aquí. No sé, don Carlos,
28 como Auditor también vigilar ese tipo de detalles, porque son temas de transparencia
29 importantísimos y nosotros hemos ido al día, por lo menos en el periodo anterior y a partir de
30 este momento, al día aprobando actas, estando al día con las firmas y demás, y me gustaría que,
31 por favor, eso se corrija y, si existe algún otro informe de estados financieros, de algún dato que
32 deba tener el sitio web de cara a la transparencia que, por favor, se haga inmediatamente y me
33 gustaría que le demos una semana para que la Administración corrija esta deficiencia que a mí
34 me parece grave. Yo consulté el sistema de actas, porque quería para esta sesión ponerme al día
35 y leer lo que había sido actuado por la Junta Directiva anterior y no me fue posible, entonces, me
36 parece que, por favor, me gustaría ponerles ese acuerdo y, si estamos de acuerdo, en firme para
37 que se realice a la brevedad. ¿De acuerdo?".

38 Los señores directores estuvieron de acuerdo.

39 El director Mora Oconitrillo externó: "Sí, de acuerdo. Yo le haría una pregunta a la Administración
40 y a la Auditoría de qué sucedió, porque yo no estaba enterado de que estuviera eso suspendido,
41 esa publicación que es esencial".

42 La directora Buján Boza dijo: "Don Carlos".

43 El señor Rodríguez Gómez mencionó: "Tal vez, bueno, le corresponde a la Auditoría Interna hacer
44 el cierre de los libros legales de Junta Directiva, nosotros hicimos ese proceso; pero, sí es tarea
45 de la Administración, en ese caso de la secretaría del Puesto de Bolsa ya subirlas oficialmente;
46 pero, el proceso de cierre de libros, que le correspondía al año 2024, sí se hizo, eso se hizo en el
47 mes de febrero, ya cuando estaban todas las actas debidamente firmadas, la última que se tomó
48 en diciembre, cuando estaban debidamente firmadas se hizo el cierre legal de los libros, de eso
49 hay una constancia de un proceso de la Auditoría; pero, sí desconozco del proceso administrativo
50 de subir".

1 La directora Buján Boza manifestó: "Ahí nada más un paréntesis, sí, yo creo que tal vez
2 corresponde a la Auditoría o, tal vez, para el futuro solicitarle que está bien que se cumpla con
3 eso; pero, de alguna manera, no sé, un *check list* de transparencia, revisar eso, no sé, cada seis
4 meses, no tiene que ser todas las semanas, ni todas las sesiones; pero, la última acta es
5 noviembre 2024, casi un año sin tener actas subidas en el sitio web, me parece muy
6 inconveniente. Mariano".

7 El señor Ruiz Trejos expresó: "Voy a revisar, doña Montserrat, si esto corresponde... Estamos en
8 un proceso de migración de sitio web, entonces, voy a revisar porque tratamos también de
9 cambiar varios temas que estaban en la página web y la empresa no nos daba soporte para poder
10 bajarlos y poder subir otros, entonces, voy a revisar si esto también está dentro de eso que se
11 está realizando, se está haciendo una migración del sitio web a otra empresa, entonces, reviso
12 eso y les informo a la brevedad".

13 La directora Buján Boza dijo: "Bien, queda el acuerdo tomado, entonces. Pasaríamos a puntos
14 informativos".

Resolución

16 Considerando la moción planteada en esta oportunidad por la señora Montserrat Buján Boza,
17 presidenta del directorio, **POR VOTACIÓN NOMINAL Y UNÁNIME SE ACORDÓ EN FIRME:**
18 **encargar** a la Gerencia General publicar, a la brevedad posible, en el sitio web de transparencia
19 de esta sociedad las actas de Junta Directiva, informes y cualquier documentación, que así lo
20 requiera, que se encuentran pendientes de ser divulgadas e informar, en la próxima sesión que
21 celebre este órgano colegiado, cuál fue el motivo que ocasionó que el sitio web se encuentre
22 desactualizado desde noviembre del 2024.

23 **Nota: se dejó constancia** de que los directores acordaron la firmeza de este acuerdo de forma
24 nominal y unánime, de conformidad con lo que dispone el inciso 2) del artículo 56. ° de la Ley
25 General de la Administración Pública.

26 **Comuníquese** a Gerencia General.

27 (M.B.B.)
28

ARTÍCULO 11. °

30 La presidenta del directorio, señora Montserrat Buján Boza expresó: "Damos por cerrada la
31 sesión, yendo al punto cinco, Cinthia, de verificación final de grabación".

32 La señora Vega Arias respondió: "Sí, señora, sin ningún problema la grabación".

33 De seguido, se dio por finalizada la sesión.

34 (M.B.B.)
35

36 A las quince horas con diez minutos se levantó la sesión.
37
38
39

PRESIDENTA



MAP. Montserrat Buján Boza

SECRETARIO



MBA., M.Sc. Melvin Garita Mora

Según el artículo 9 de la Ley 8454: "Los documentos y las comunicaciones suscritos mediante firma digital, tendrán el mismo valor y la eficacia probatoria de su equivalente firmado en manuscrito."

40