

SESIÓN ORDINARIA 6210

Acta de la sesión ordinaria número **SEIS MIL DOSCIENTOS DIEZ** de la Junta Directiva Nacional, celebrada de manera presencial en la sala de sesiones, la cual se llevó a cabo en forma interactiva, simultánea e integral, a las **QUINCE HORAS CON CINCO MINUTOS** del **MARTES VEINTE DE MAYO DEL AÑO DOS MIL VEINTICINCO**. La convocatoria a la presente sesión se efectuó de conformidad con lo dispuesto en la ley. Presentes: el presidente Sr. Jorge Eduardo Sánchez Sibaja, el vicepresidente Sr. Eduardo Navarro Ceciliano, la directora Sra. Iliana González Cordero, la directora Sra. Clemencia Palomo Leitón, el director Sr. Raúl Espinoza Guido, la directora Sra. Shirley González Mora y la directora Sra. Nidia Solano Brenes.

Además, participaron: la gerente general corporativa Sra. Gina Carvajal Vega, el subgerente general de Negocios Sr. Mario Roa Gutiérrez, el subgerente general de Operaciones Sr. Daniel Mora Mora, el asesor legal Sr. Manuel Rey González, y el secretario general Sr. Juan Luis León Blanco. Ausentes: el director corporativo de Riesgo Sr. Maurilio Aguilar Rojas y el auditor interno a. i., Sr. Marco Chaves Soto.

ARTÍCULO 1

Inicia la sesión.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja inicia la sesión, procede a comprobar el quórum y se verifica que están todos los miembros presentes.

Se procede a conocer el orden del día:

“1.- Aprobación del orden del día.

2. - Aprobación del acta de la sesión ordinaria n.º 6208.

3.- Asuntos Informativos.

3.1.- Informe mensual enviado por el Sr. Róger Porras Rojas, Gerente General de Popular Pensiones, sobre los eventos e indicadores económicos del mercado local e internacional, correspondiente al mes de abril de 2025.

3.2.- La Sra. Gina Carvajal Vega, gerente general corporativa, remite criterio institucional a la Comisión Permanente de Asuntos Jurídicos de la Asamblea Legislativa, en relación con el proyecto de Ley Expediente n.º 24.745, intitulado, “Ley para crear la licencia remunerada por desastres naturales: Adición de un nuevo inciso al artículo 69 de la Ley n.º 2, Código de Trabajo, del 27 de agosto de 1943”. (Ref.: Oficio GGC-352-2025)

3.3.- La Sra. Celia Alpízar Paniagua, secretaria interina del Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero, comunica la modificación de los literales g), h) e i) del artículo 3. Definiciones del *Reglamento sobre cálculo de estimaciones crediticias*, Acuerdo Conassif 14-21. (Ref.: Oficio CNS-1934/06 y CNS-1935/08)

3.4.- El Comité Corporativo de Nominaciones y Remuneraciones eleva, para información, el Plan de Capacitación de las Juntas de Crédito Local del Conglomerado Financiero Banco Popular. (Ref.: Acuerdo CCNR-10-ACD-69-2025-Art-11)

4.- Asuntos de Presidencia.

5.- Asuntos de Directores.

6.- Seguimiento Plan Estratégico Conglomerado y Planes de Acción.

6.1.- El Sr. Humberto Perera Fonseca, gerente de Área de Fiscalización para el Desarrollo de Capacidades de la Contraloría General de la República, comunica la aprobación del proceso concursal para el nombramiento por plazo indefinido del auditor interno del Banco Popular y de Desarrollo Comunal. (Ref.: Oficio DFOE-CAP-0901 (09418))

6.2.- Nombramiento del Auditor General del Banco Popular y de Desarrollo Comunal.

7.- Informes y seguimiento de dependencias de Junta Directiva.

8.- Asuntos Resolutivos:

8.1. Directorio de la Asamblea de Trabajadores y Trabajadoras.

8.2.- Comités de Apoyo.

8.3.- Asuntos de la Gerencia General Corporativa.

8.3.3.- La Sra. Gina Carvajal Vega, gerente general corporativa, remite el informe trimestral de la atención de las recomendaciones contenidas en el oficio AG-174-2023 y el informe AF-212-2023 que se refiere al tema de seguridad y protocolos de custodia de efectivo del Banco Popular, en atención al acuerdo JDN-6064-Acd-1404-Art-10-Inc-2. (Ref.: Oficio GGC-503-2025)

8.3.4.- La Sra. Gina Carvajal Vega, gerente general corporativa, adjunta el oficio DIRGBS-0119-2025 donde se informa a la Junta Directiva Nacional sobre los recientes cambios a las directrices crediticias para los Fondos Especiales. (Ref.: Oficio GGC-412-2025 y GGC-555-2025)

8.3.5.- El Sr. Daniel Mora Mora, gerente general corporativo a. i., remite para aprobación, la estructura del Sistema de Información Gerencial (SIG) de la Junta Directiva Nacional para el año 2025. (Ref.: Oficio GGC-453-2025)

8.4. Secretaría de la Junta Directiva Nacional.

8.5.- Otras dependencias internas o externas.

8.6.- Sociedades Anónimas.

8.7.- Asamblea de Cuotistas.

9.- Asuntos Varios".

El vicepresidente Sr. Navarro Ceciliano sugiere excluir los tres últimos puntos del orden del día.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja está de acuerdo con excluirlos.

El vicepresidente Sr. Navarro Ceciliano detalla los puntos 8.3.4, 8.3.5 y 8.4.1.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja somete a aprobación el orden del día con la modificación citada.

Todos los directores manifiestan su conformidad con la propuesta de acuerdo.

Al respecto, la Junta Directiva Nacional acuerda por unanimidad:

"1. Excluir de la agenda de hoy los siguientes puntos:

8.3.4.- La Sra. Gina Carvajal Vega, gerente general corporativa, adjunta el oficio DIRGBS-0119-2025 donde se informa a la Junta Directiva Nacional sobre los recientes cambios a las directrices crediticias para los Fondos Especiales. (Ref.: Oficio GGC-412-2025)

8.3.5.- El Sr. Daniel Mora Mora, gerente general corporativo a. i., remite para aprobación, la estructura del Sistema de Información Gerencial (SIG) de la Junta Directiva Nacional para el año 2025. (Ref.: Oficio GGC-453-2025)

2. Aprobar, con los cambios indicados, el orden del día para la sesión ordinaria 6010 del 20 de mayo de 2025". (460)

ARTÍCULO 2

2.- Aprobación del acta de la sesión ordinaria n.º 6208.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja somete a votación el acta de la sesión ordinaria n.º 6208, recuerda que en esta se introdujo la comunicación de la Contraloría General de la República, después de los informativos será mencionada de nuevo. Se incluye en esta acta, pero ya fue leída, hace la salvedad para que sepan que está completa en ambas actas, para iniciar el procedimiento de votación que tienen previsto.

Todos los directores manifiestan su conformidad con la propuesta de acuerdo.

Al respecto, la Junta Directiva Nacional acuerda por unanimidad:

“Aprobar el acta de la sesión ordinaria 6208, celebrada el 13 de mayo de 2025”. (461)

ARTÍCULO 3

3.1.- Informe mensual enviado por el Sr. Róger Porras Rojas, Gerente General de Popular Pensiones, sobre los eventos e indicadores económicos del mercado local e internacional, correspondiente al mes de abril de 2025.

El secretario general Sr. León Blanco indica que este punto es el informe mensual enviado por el Sr. Róger Porras Rojas sobre los eventos e indicadores económicos del mercado local e internacional.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja propone dar por recibido este punto.

Todos los directores manifiestan su conformidad con la propuesta de acuerdo.

La Junta Directiva Nacional, y actuando en funciones propias de Asamblea de Accionistas de la Operadora de Planes de Pensiones Complementarias del Banco Popular y de Desarrollo Comunal S. A. acuerda por unanimidad:

“Dar por recibido el Informe mensual enviado por el Sr. Róger Porras Rojas, Gerente General de Popular Pensiones, sobre los eventos e indicadores económicos del mercado local e internacional, correspondiente al mes de abril de 2025.

Lo anterior, en atención al acuerdo JDN-6016-Acd-771-2023-Art-9”. (450)

ACUERDO FIRME.

ARTÍCULO 4

3.2.- La Sra. Gina Carvajal Vega, gerente general corporativa, remite criterio institucional a la Comisión Permanente de Asuntos Jurídicos de la Asamblea Legislativa, en relación con el proyecto de Ley Expediente n.º 24.745, intitulado, “Ley para crear la licencia remunerada por desastres naturales: Adición de un nuevo inciso al artículo 69 de la Ley n.º 2, Código de Trabajo, del 27 de agosto de 1943”. (Ref.: Oficio GGC-352-2025)

El secretario general Sr. León Blanco comunica que en este punto la Sra. Gina Carvajal remite criterio sobre la *Ley para crear la licencia remunerada por desastres naturales*.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja propone dar por conocido este punto.

Todos los directores manifiestan su conformidad con la propuesta de acuerdo.

Al respecto, la Junta Directiva Nacional acuerda por unanimidad:

“Dar por conocido el oficio GGC-352-2025, mediante el cual la Sra. Gina Carvajal Vega, gerente general corporativa, remite criterio institucional a la Comisión Permanente de Asuntos Jurídicos de la Asamblea Legislativa, en relación con el proyecto de Ley Expediente n.º 24.745, intitulado, “Ley para crear la licencia remunerada por desastres naturales: Adición de un nuevo inciso al artículo 69 de la Ley n.º 2, Código de Trabajo, del 27 de agosto de 1943”. (451)

ACUERDO FIRME.

ARTÍCULO 5

3.3.- La Sra. Celia Alpízar Paniagua, secretaria interina del Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero, comunica la modificación de los literales g), h) e i) del artículo 3. Definiciones del *Reglamento sobre cálculo de estimaciones crediticias*, Acuerdo Conassif 14-21. (Ref.: Oficio CNS-1934/06 y CNS-1935/08)

El secretario general Sr. León Blanco refiere que en este punto la Sra. Celia Alpízar Paniagua, secretaria interina del Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero, comunica la modificación de los literales g), h) e i) del *Reglamento sobre cálculo de estimaciones*.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja propone dar por conocido y trasladar a la Administración.

Todos los directores manifiestan su conformidad con la propuesta de acuerdo.

Al respecto, la Junta Directiva Nacional acuerda por unanimidad:

“Dar por conocido y trasladar a la Administración, para lo que corresponda, el oficio CNS-1934/06 y CNS-1935/08, mediante el cual la Sra. Celia Alpízar Paniagua, secretaria interina del Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero, comunica la modificación de los literales g), h) e i) del artículo 3. Definiciones del Reglamento sobre cálculo de estimaciones crediticias, Acuerdo Conassif 14-21.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el inciso b) del artículo 171 de la Ley Reguladora del Mercado de Valores, Ley 7732 y el inciso c), del artículo 131 de la Ley Orgánica del Banco Central de Costa Rica, Ley 7558”. (452)

ACUERDO FIRME.

ARTÍCULO 6

3.4.- El Comité Corporativo de Nominaciones y Remuneraciones eleva, para información, el Plan de Capacitación de las Juntas de Crédito Local del Conglomerado Financiero Banco Popular. (Ref.: Acuerdo CCNR-10-ACD-69-2025-Art-11)

El secretario general Sr. León Blanco indica que este punto es el informe mensual enviado por el Sr. Róger Porras Rojas sobre los eventos e indicadores económicos del mercado local e internacional.

El vicepresidente Sr. Navarro Ceciliano señala la propuesta para los acuerdos, en el 3.1 es dar por recibido, en el 3.2 es dar por conocido, en el 3.3 es dar por conocido y trasladar a la Administración, y el 3.4 es dar por conocido.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja propone dar por recibido este punto.

Todos los directores manifiestan su conformidad con la propuesta de acuerdo.

Al respecto, la Junta Directiva Nacional acuerda por unanimidad:

“Dar por conocido el acuerdo CCNR-10-ACD-69-2025-Art-11, mediante el cual el Comité Corporativo de Nominaciones y Remuneraciones eleva, para información, el Plan de Capacitación de las Juntas de Crédito Local del Conglomerado Financiero Banco Popular”. (453)

ACUERDO FIRME.

ARTÍCULO 7

4.- Asuntos de Presidencia.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja recuerda la actividad que tendrán mañana, para los que podrán ir, así como la capacitación de temas de auditoría que tendrán otros miembros. En ese entendido, la sesión será el jueves a las 7:00 de la mañana.

El secretario general Sr. León Blanco comenta que estaba programado ver el resultado de la evaluación de idoneidad para la sesión del jueves, pero debido a temas normativos tiene que ir primero al Comité Corporativo de Nominaciones y Remuneraciones.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja hace notar que por esa razón no se integró en la agenda del jueves, porque no se ha realizado el procedimiento de verlo primero en el Comité Corporativo de Nominaciones y Remuneraciones.

Reitera que la sesión es el jueves de las 7:00 a las 9:00 de la mañana, serán muy concisos, porque esto es una alteración del horario acostumbrado, además, será virtual.

ARTÍCULO 8

5.- Asuntos de Directores.

La directora Sra. Solano Brenes solicita un permiso para el 27 de mayo, pues tiene un choque de horarios entre la capacitación y la sesión de la Junta Directiva Nacional, ambas son a las 7:00 de la mañana.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja se da por enterado e indica que está concedido el permiso.

ARTÍCULO 9

La directora Sra. González Mora propone solicitar que esta Junta Directiva y a nombre del Conglomerado se felicite al nuevo superintendente de Pensiones nombrado ayer.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja comenta que lo tenía como un punto posterior, pero dado que ya se refirieron al tema, pueden tomarlo como moción. Dicho esto, somete a votación extender una felicitación al Sr. Hermes Alvarado Salas debido a su nombramiento como nuevo superintendente de Pensiones.

Todos los directores manifiestan su conformidad con la propuesta de acuerdo.

Al respecto, la Junta Directiva Nacional acuerda por unanimidad:

“Instruir a la Secretaría General para que remita una nota de felicitación al Sr. Hermes Alvarado Salas, por su nombramiento como superintendente de Pensiones”. (454)

ACUERDO FIRME.

ARTÍCULO 10

El vicepresidente Sr. Navarro Ceciliano comunica que el Comité Corporativo de Nominaciones y Remuneraciones remitió el plan de capacitación de las Juntas de Crédito Local, se inició el pasado.

Agradece al presidente porque dio unas palabras de motivación en esa primera sesión de este nuevo periodo, con un tema fundamental, pues el tema de fondo fue ciberseguridad y también en la segunda parte se les explicó sobre el tema de morosidad y crédito. Quiere que quede constando en actas esa primera sesión.

La directora Sra. González Mora considera que además del tema de la capacitación, deberían velar porque se evalúen estas capacitaciones y porque de alguna manera traten de documentar cuál es el beneficio que las Juntas de Crédito Local le dan al Conglomerado.

Recuerda que eso ya lo había mencionado en algún otro momento, pero cree que ese esfuerzo hay que hacerlo y esa documentación debe permanecer como parte de la gestión de este órgano director.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja buscará el espacio para hacer eso y va más allá, porque estima que, primero, están en la ley, pero cree que a veces esos recursos como Banco no se aprovechan más, esto desde el punto de vista de la gobernanza, piensa que deben hacer una intervención y lo tienen muy presente.

Esto incluso lo mencionó en la motivación que dio el viernes, diciéndoles que ellos mismos vivieran y analizaran cuál era su historial en todos los créditos que habían aprobado durante el anterior periodo, sus juntas, algunas repitentes y otras no repitentes, pero para hacer un análisis. Sin embargo, para eso primero le pidió a la Gerencia que tiene que mostrarles ese *rating* de sucursales donde hay Juntas de Crédito Local.

Así mismo, deben y mostrarles también el resultado, porque considera que hay un *expertise*, un conocimiento local que ellos tienen, que va más allá de la parte reglamentaria crediticia que el Banco no está aprovechando porque no lo tienen reglamentado. Entonces se vuelven codependientes solo de lo que les traiga la parte de Crédito Administrativo de cada una de las sucursales.

La directora Sra. González Cordero expresa que no pensaba participar porque estaba un poco dudosa con el punto 6 precisamente de ese punto que están tocando, respecto a de dónde deriva el presupuesto, que se va a sacar del presupuesto de la Secretaría de la Junta Directiva.

Hace notar que eso puede en algún momento este ser contraproducente si no lo manejan bien, entonces en ese taller que van a hacer de evaluación de todo, que ese presupuesto se defina primero para que no afecte el presupuesto que tienen de Junta Directiva, porque a veces esas actividades se van en grande y les afecta el presupuesto.

Dicho esto, opina que se aumente el de Junta Directiva, en esa dirección de que van a tener todas esas capacitaciones acá, pero que no quede así nada más como punto 6, eso va a derivar del punto del presupuesto de Secretaría, sino que se le designe un espacio.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja señala que al ser las Juntas de Crédito Local un brazo de la Junta Directiva Nacional, tiene razón la Sra. González Cordero, dentro de su propio presupuesto debe ser una acápita especial para que se vea que es el uso de esa sección de la estructura conglomeral y que no se vea como un gasto de la Junta Directiva Nacional directamente.

Así las cosas, que dentro del presupuesto de la Junta Directiva Nacional exista una segregación, porque saben qué es lo que se gasta la Asamblea de Trabajadores, así mismo con la parte administrativa, pero resulta que la Junta Directiva Nacional, que no gasta, asume el gasto de las Juntas de Crédito Local.

Lo estudiarán a nivel presupuestario, para crear esa sección. No considera que deban separarlo totalmente porque no son un órgano separado, lo que necesitan es un desglose. Agradece las sugerencias, pues las estima absolutamente atinadas.

ARTÍCULO 11

6.1.- El Sr. Humberto Perera Fonseca, gerente de Área de Fiscalización para el Desarrollo de Capacidades de la Contraloría General de la República, comunica la aprobación del proceso concursal para el nombramiento por plazo indefinido del auditor interno del Banco Popular y de Desarrollo Comunal. (Ref.: Oficio DFOE-CAP-0901 (09418))

El vicepresidente Sr. Navarro Ceciliano lee la propuesta de acuerdo para este punto:

Dar por recibido el oficio DFOE-CAP-0901 (09418), mediante el cual el Sr. Humberto Perera Fonseca, gerente de Área de Fiscalización para el Desarrollo de Capacidades de la Contraloría General de la República, comunica la aprobación del proceso concursal para el nombramiento por plazo indefinido del auditor interno del Banco Popular y de Desarrollo Comunal.

Todos los directores manifiestan su conformidad con la propuesta de acuerdo.

Al respecto, la Junta Directiva Nacional acuerda por unanimidad:

“Dar por recibido el oficio DFOE-CAP-0901 (09418), mediante el cual el Sr. Humberto Perera Fonseca, gerente de Área de Fiscalización para el Desarrollo de Capacidades de la Contraloría General de la República, comunica la aprobación del proceso concursal para el nombramiento por plazo indefinido del auditor interno del Banco Popular y de Desarrollo Comunal”. (455)

ACUERDO FIRME.

ARTÍCULO 12

6.2.- Nombramiento del Auditor General del Banco Popular y de Desarrollo Comunal.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja indica que se repartirán las boletas, el proceso de votación será secreto, la mecánica es proceder a las votaciones, es una sola votación de marcar el candidato. Además, comenta que doña Silvia Goyez está fuera de la sala por si se requiriera alguna aclaración.

Seguidamente, se procede a efectuar el conteo de los votos.

El secretario general Sr. León Blanco comunica que se recibieron siete boletas, en concordancia con los siete directores presentes. Señala que los participantes son Ricardo Quirós, Javier Rodríguez y Gustavo Flores. La totalidad de los votos son para el Sr. Gustavo Flores Oviedo.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja explica que esta propuesta de acuerdo fue desarrollada según los datos solicitados en la nota de la Contraloría donde se habla del procedimiento por seguir.

El secretario general Sr. León Blanco manifiesta que resta la consulta al candidato electo y que se discuta en este espacio a partir de cuándo se realiza el nombramiento.

El vicepresidente Sr. Navarro Ceciliano lee la propuesta de acuerdo para este punto:

CONSIDERANDO:

1. Que se recibió recibido el oficio DFOE-CAP-0901 (09418), mediante el cual el Sr. Humberto Perera Fonseca, gerente de Área de Fiscalización para el Desarrollo de Capacidades de la Contraloría General de la República, comunica la aprobación del proceso concursal para el nombramiento por plazo indefinido del auditor interno del Banco Popular y de Desarrollo Comunal”.

2. Que se diseñó una boleta para la votación y elección del Auditor General del Banco Popular y de Desarrollo Comunal, con los candidatos que fueron avalados por la Contraloría General de la República en su oficio DFOE-CAP-0901 (09418).

3. Que en el resultado final de la votación el señor Gustavo Flores Oviedo recibió 7 votos, quedando electo por unanimidad.

SE ACUERDA POR UNANIMIDAD:

1. Nombrar en el puesto de Auditor General del Banco Popular y de Desarrollo Comunal al Sr. Gustavo Flores Oviedo, cédula número 1-0859-0114, máster en Finanzas, quien cumple con los requisitos necesarios para el puesto.

2. Este nombramiento rige a partir del 16 de junio de 2025, a tiempo completo, en propiedad y por plazo indefinido.

3. Este nombramiento estará sujeto al periodo de prueba de seis meses, según está previsto el artículo 4 del Reglamento de Concurso Público Externo para la Selección y Nombramiento del Auditor y Subauditor Interno del Banco Popular y de Desarrollo Comunal y de las Sociedades Anónimas.

4. La dirección de correo electrónico es mensajeriainternaauditoriainterna@bp.fi.cr, su horario de trabajo es de lunes a viernes de 8:00 a. m. a 4:30 p. m., el número telefónico es 21047956 y su oficina se ubicará en las Oficinas Administrativas del Banco Popular y de Desarrollo Comunal, 75 metros noroeste de la rotonda Juan Pablo II, costado norte del ICT.

5. Solicitar a la Secretaría General comunicar el nombramiento a la Contraloría General de la República una vez firmado este acuerdo.

6. Solicitar a la Secretaría General comunicar a los otros participantes de la terna que no fueron elegidos.

7. Dejar sin efecto el acuerdo JDN-6131-Acd-835-2024-Art-9 mediante el cual se nombró de forma interina al Sr. Marco Antonio Chaves Soto en el puesto de auditor general.

Todo lo anterior, en cumplimiento de lo establecido en el artículo 31 de la Ley General de Control Interno, el artículo 4 inciso 26) del Reglamento de Concurso Público Externo para la selección y nombramiento del Auditor y Subauditor Interno del Banco Popular y Desarrollo Comunal y de sus Sociedades Anónimas, así como lo indicado en el apartado 2.3.11 y 2.3.12 de los Lineamientos sobre gestiones que involucran a la auditoría interna presentadas ante la Contraloría General de la República.

El director Sr. Espinoza Guido solicita revisar a qué entidades, además de las ya mencionadas, debe comunicarse este nombramiento. Durante el receso señaló que a la población trabajadora, es la Junta Directiva quien debe comunicarle el nombramiento del nuevo auditor general del Banco Popular.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja acota que la comunicación debe ser interna. Lo único que desea agregar es que el acuerdo será en firme, se lo comunicarán inmediatamente. Con don Pablo estudiarán para darle la deferencia. Que sea él quien le informe a su Junta Directiva para que le aprueben el preaviso, porque en esa fecha que les da, está por ley el plazo, pero a eso se le agrega los días derecho que tiene para buscar empleo, etc.

Comparte que el nuevo auditor está muy agradecido por la elección.

La directora Sra. Solano Brenes tiene una duda en cuanto a la comunicación, pues en el punto seis dice: *Solicitar a la Secretaría General comunicar a los otros participantes de la terna que no fueron elegidos*, pues debe agregarse agradecerles su participación en el proceso.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja está de acuerdo.

Al respecto, la Junta Directiva Nacional acuerda por unanimidad:

“CONSIDERANDO:

1. Que se recibió el oficio DFOE-CAP-0901 (09418), mediante el cual el Sr. Humberto Perera Fonseca, gerente de Área de Fiscalización para el Desarrollo de Capacidades de la Contraloría General de la República, comunica la aprobación del

proceso concursal para el nombramiento por plazo indefinido del auditor interno del Banco Popular y de Desarrollo Comunal.

2. Que se diseñó una boleta para la votación y elección del Auditor General del Banco Popular y de Desarrollo Comunal, con los candidatos que fueron avalados por la Contraloría General de la República en su oficio DFOE-CAP-0901 (09418).

3. Que en el resultado final de la votación el señor Gustavo Flores Oviedo recibió 7 votos, quedando electo por unanimidad.

SE ACUERDA POR UNANIMIDAD:

1. Nombrar en el puesto de Auditor General del Banco Popular y de Desarrollo Comunal al Sr. Gustavo Flores Oviedo, cédula número 1-0859-0114, máster en Finanzas, quien cumple con los requisitos necesarios para el puesto.

2. Este nombramiento rige a partir del 16 de junio de 2025, a tiempo completo, en propiedad y por plazo indefinido.

3. Este nombramiento estará sujeto al periodo de prueba de seis meses, según está previsto el artículo 4 del Reglamento de Concurso Público Externo para la Selección y Nombramiento del Auditor y Subauditor Interno del Banco Popular y de Desarrollo Comunal y de las Sociedades Anónimas.

4. La dirección de correo electrónico es mensajeriainternaauditoriainterna@bp.fi.cr, su horario de trabajo es de lunes a viernes de 8:00 a. m. a 4:30 p. m., el número telefónico es 21047956 y su oficina se ubicará en las Oficinas Administrativas del Banco Popular y de Desarrollo Comunal, 75 metros noroeste de la rotonda Juan Pablo II, costado norte del ICT.

5. Solicitar a la Secretaría General comunicar el nombramiento a la Contraloría General de la República una vez firmado este acuerdo.

6. Solicitar a la Secretaría General comunicar a los otros participantes de la terna que no fueron elegidos y agradecerles su participación en el proceso.

7. Dejar sin efecto, a partir del 15 de junio de 2025, el acuerdo JDN-6131-Acd-835-2024-Art-9 mediante el cual se nombró de forma interina al Sr. Marco Antonio Chaves Soto en el puesto de auditor general.

Todo lo anterior, en cumplimiento de lo establecido en el artículo 31 de la Ley General de Control Interno, el artículo 4 inciso 26) del Reglamento de Concurso Público Externo para la selección y nombramiento del Auditor y Subauditor Interno del Banco Popular y Desarrollo Comunal y de sus Sociedades Anónimas, así como lo indicado en el apartado 2.3.11 y 2.3.12 de los Lineamientos sobre gestiones que involucran a la auditoría interna presentadas ante la Contraloría General de la República". (448)

ACUERDO FIRME.

La directora Sra. Solano Brenes dado que habían nombrado al auditor de manera interina, desea saber si el nombramiento del subauditor queda de la misma forma.

El vicepresidente Sr. Navarro Ceciliano responde que no, pues el actual auditor interno interino asumió el puesto con un recargo de su puesto de subauditor.

La directora Sra. Palomo Leitón pide que tengan listo el comunicado de prensa para dar a conocer el nombramiento del auditor general.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja comenta que él habló con el Sr. Pablo Gueren, quien indicó que se encargará de la comunicación interna y de la comunicación a los medios de prensa. Considera que deben esperar hasta el día siguiente para informar al respecto.

Recalca que no pueden realizar todas las gestiones de manera simultánea, por tanto, una vez gestionada la votación, consultarán cuándo harán el aviso para que lo comuniquen.

La directora Sra. Palomo Leitón pregunta cuándo se harán efectivos esos comunicados, específicamente el de este hecho relevante y el comunicado a la Contraloría General de la República.

El presidente Sr. Sánchez Sibaja responde que no sabe porque deben esperar.

El asesor legal Sr. Rey González agrega que este acuerdo es un acto reglado y de este dependen otros. Por tanto, deben realizarlo de la mejor manera porque se traslada a la Contraloría General de la República.

Al ser las quince horas con cuarenta y seis minutos, ingresa la gerente general corporativa Sra. Gina Carvajal Vega.

ARTÍCULO 13

Declarar CONFIDENCIAL este artículo y acuerdo, así como la documentación de soporte, por cuanto el tema discutido se relaciona con asuntos estratégicos, de conformidad con lo establecido en el artículo 24 de la Constitución Política, artículo 30 párrafo final de la Ley Orgánica del Sistema Bancario Nacional y 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 14

Declarar CONFIDENCIAL este artículo, así como la documentación de soporte, por cuanto el tema discutido se relaciona con asuntos estratégicos, de conformidad con lo establecido en el artículo 24 de la Constitución Política, artículo 30 párrafo final de la Ley Orgánica del Sistema Bancario Nacional y 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).

Al respecto, la Junta Directiva acuerda, por unanimidad de los presentes:

“1. Dar por conocido el oficio GGC-484-2025, mediante el cual la Sra. Gina Carvajal Vega, gerente general corporativa, adjunta el oficio DIRGTR-0026-2025, que contiene el informe sobre los 18 proyectos que presentan indicadores fuera de apetito, a fin de que se conozca el avance correspondiente y el estado en el que se encuentran.

Lo anterior en atención al acuerdo JDN-6199-Acd-317-2025-Art-14, inciso 2.

2. Solicitar a la Administración que presente al Comité Corporativo de Tecnología de Información, mensualmente, el reporte sobre los 18 proyectos que presentan indicadores fuera de apetito y que la Junta Directiva Nacional conozca los resultados bimestralmente”. (457)

ACUERDO FIRME.

ARTÍCULO 15

El vicepresidente Sr. Navarro Ceciliano mociona por el orden para que se posponga el conocimiento del punto 8.3.3.

Todos los directores presentes manifiestan su conformidad con la propuesta y su firmeza.

Al respecto, la Junta Directiva acuerda, por unanimidad de los presentes:

“Dejar pendiente para una próxima sesión, el siguiente punto:

8.3.3.- La Sra. Gina Carvajal Vega, gerente general corporativa, remite el informe trimestral de la atención de las recomendaciones contenidas en el oficio AG-174-2023 y el informe AF-212-2023 que se refiere al tema de seguridad y protocolos de custodia de efectivo del Banco Popular, en atención al acuerdo JDN-6064-Acd-1404-Art-10-Inc-2. (Ref.: Oficio GGC-503-2025)”. (458)

ACUERDO FIRME.

ARTÍCULO 16

El vicepresidente Sr. Navarro Ceciliano mociona por el orden para discutir el inciso 7) del acuerdo del nombramiento del auditor interno, pues ahí se dejó sin efecto el acuerdo previo de la Junta Directiva, pero no se indicó a partir de cuándo.

Entonces, propone dejar sin efecto el nombramiento interino del auditor interno a partir del 15 de junio, porque la autorización del auditor interno en propiedad rige a partir del 16 de junio de 2025.

Todos los directores presentes manifiestan su conformidad con la propuesta y su firmeza.

Al respecto, la Junta Directiva acuerda, por unanimidad de los presentes:

“Aclarar que en el inciso 7 del acuerdo de nombramiento del auditor general, el acuerdo JDN-6131-Acd-835-2024-Art-9 se deja sin efecto a partir del 15 de junio de 2025”. (459)

ACUERDO FIRME.

Finaliza la sesión al ser las **DIECISÉIS HORAS CON CUARENTA Y DOS MINUTOS.**

Sr. Jorge Eduardo Sánchez Sibaja
Presidente

Sr. Juan Luis León Blanco
Secretario General