

INDICE

SESIÓN ORDINARIA N°2443

Lunes 24 de abril del 2023

CAPÍTULO I

APROBACIÓN DE LAS ACTAS

- 1° Aprobación de las actas de las sesiones: ordinaria N°2441 del 17 de abril del 2023 y extraordinaria N°2442 del 19 de abril del 2023.

CAPÍTULO II

ASUNTOS DE LA GERENCIA GENERAL

- 2° Estados Financieros a Febrero 2023. Análisis. Visto bueno para la declaratoria de confidencialidad.
- 3° Contraloría General de la República N°11262 DFOE-CIU-0375 relacionado con la remisión del Informe de Auditoría de Carácter Especial sobre la Capacidad de Gestión Financiera de RACSA, referencia DFOE-CIU-IF-00007-2022. Informe de seguimiento mensual sobre el estado y cumplimiento de las disposiciones y recomendaciones.
- 4° Normativa Empresarial. Revisión anual.
- 5° Auditor Interno de la Empresa. Proceso de selección y reclutamiento. Informe mensual.
- 6° Estrategia Grupo ICE 2023-2027. ICE Consejo Directivo 6566 0012-183-2023. Cronograma de alineamiento estratégico. Confidencial.
- 7° Liquidación Plan Anual Actividades período 2022 de la Auditoría Interna. Informe de la Gerencia General sobre el cumplimiento y estado de recomendaciones; y el informe de avance para la atención de los hallazgos de la Carta a la Gerencia al 31 de agosto de 2022 de la auditoría de los estados 31 de diciembre del 2022 – Revisión Intermedia emitida por la firma auditora KPMG, que incluye información del estado de hallazgos de Auditoría Externa incluidos en las Cartas a la Gerencia de los años 2019 y 2020.

CAPÍTULO III

ASUNTOS DE LA JUNTA DIRECTIVA

- 8° Contraloría General de la República. Declaración Jurada de Bienes Anual. Circular.
- 9° Política Corporativa de Confidencialidad de la Información y al Reglamento Corporativo de Organización. Reforma. ICE Consejo Directivo 6569 0012-257-2023.
- 10° Declaratorias de confidencialidad: a) Informe Final de Gestión del Auditor Interno de RACSA Lic. Javier Paulino Cordero González, ICE CD 6569 0012-253-2023 b) Informe Final de Gestión del señor José Mario Murillo Meléndez ICE CD 6569 0012-252-2023; y c) Plan de Portafolio de Proyectos Empresariales de RACSA IV Trimestre 2022 ICE CD 6569 0012-251-2023.

CAPÍTULO IV

COMENTARIOS Y PROPOSICIONES

No hubo.

ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA N°2443

Previo a iniciar la sesión, la Presidencia de la Junta Directiva y la Secretaría de la Junta Directiva, hacen constar que dicha sesión se realizará mediante la utilización de la plataforma tecnológica Zoom, la cual permite cumplir con las condiciones esenciales de simultaneidad, interactividad e integralidad en la comunicación de todos los participantes. Lo anterior en acatamiento de lo que establece la Directriz DPJ-001-2020 de la Dirección Registro de Personas Jurídicas sobre la celebración de asambleas y sesiones de Junta Directiva.

Acta de la sesión ordinaria número dos mil cuatrocientos cuarenta y tres, celebrada por la Junta Directiva de Radiográfica Costarricense, Sociedad Anónima, de forma virtual, a partir de diecisiete horas con cincuenta y cuatro minutos del lunes veinticuatro de abril del año dos mil veintitrés. Presentes; el Presidente, señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera, ubicado en su oficina; la Vicepresidenta, señora Danielle María Jenkins Bolaños, ubicada en su domicilio; la Secretaria, señora Laura María Paniagua Solís, ubicada en su domicilio; el Tesorero, señor Erick Mauricio Brenes Mata, ubicado en su domicilio; y el Vocal, señor Luis Fernando Ramírez Loría, ubicado en su domicilio.

En condición de invitados por RACSA: El Director Administrativo-Financiero, señor José Mario Murillo Meléndez, ubicado en su domicilio; y la Directora Jurídica y Regulatoria, señora Illiana María Rodríguez Quirós, ubicada en su domicilio.

CAPÍTULO I APROBACIÓN DE LAS ACTAS

Artículo 1° Aprobación de las actas de las sesiones: ordinaria N°2441 del 17 de abril del 2023 y extraordinaria N°2442 del 19 de abril del 2023:

El señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera, en su condición de Presidente, inicia la sesión e indica: *“Muy buenas tardes, compañeros. Espero que se encuentren muy bien. Vamos a dar inicio a la sesión ordinaria N°2443 de hoy lunes 24 de abril del 2023, al ser las diecisiete horas con cincuenta y cuatro minutos.*

Como primer punto de la agenda, someto a aprobación de las actas de las sesiones: ordinaria N°2441 del 17 de abril del 2023 y extraordinaria N°2442 celebrada el 19 de abril también del año 2023.”

El Presidente, señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera; la Vicepresidenta, señora Danielle María Jenkins Bolaños; la Secretaria, señora Laura María Paniagua Solís; el Tesorero, señor Erick Mauricio Brenes Mata; y el Vocal, señor Luis Fernando Ramírez Loría, se manifiestan de acuerdo y dan por aprobadas las actas.

CAPÍTULO II ASUNTOS DE LA GERENCIA GENERAL



Artículo 2° **Estados Financieros a Febrero 2023. Análisis. Visto bueno para la declaratoria de confidencialidad:**

Confidencialidad otorgada por el Consejo Directivo del ICE en el artículo 2 del Capítulo II de la sesión 6574 del 16 de mayo del 2023, según oficio 0012-328-2023, por un plazo de cuatro años, visto en la sesión de Junta Directiva N°2447 artículo 6.03 del 22 de mayo del 2023.

Artículo 3° **Contraloría General de la República N°11262 DFOE-CIU-0375 relacionado con la remisión del Informe de Auditoría de Carácter Especial sobre la Capacidad de Gestión Financiera de RACSA, referencia DFOE-CIU-IF-00007-2022. Informe de seguimiento mensual sobre el estado y cumplimiento de las disposiciones y recomendaciones:**

El señor Rodolfo Corrales Herrera, señala: “Conforme a lo dispuesto en la sesiones: N°2400, N°2404, N°2409, N°2411, N°2412, N°2419, N°2425, N°2435 y N°2437 la Gerencia General mediante el oficio de referencia GG-706-2023 del 13 de abril del 2023, presenta el informe de seguimiento mensual sobre el estado y cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Contraloría General de la República en el oficio N°11262 DFOE-CIU-0375, relacionado con el Informe de Auditoría de Carácter Especial sobre la Capacidad de Gestión Financiera de RACSA, referencia DFOE-CIU-IF-00007-2022, con corte al 31 de marzo del 2023.

En términos generales, se reporta cerradas por parte de la Contraloría General de la República las disposiciones 4.8, 4.9 y 4.10; y en proceso la 4.4. y 4.6, ambas relacionadas con la implementación de la estrategia de sostenibilidad financiera a corto, mediano y largo plazo, sujeta a la emisión de la certificación que se tiene estimada emitir en los primeros días del mes de mayo próximo.

En cuanto a las disposiciones que se clasifican como cumplidas parcialmente, relacionadas con la conformación de los Comités de Apoyo de la Junta Directiva y el Manual de Organización de la Empresa, es importante precisar lo siguiente: 1) en la sesión N°2440 del 12 de abril del 2023, se conformaron los Comités de Apoyo de la Junta Directiva y se comunicó al órgano contralor por medio de la certificación de referencia JD-226-2023; asimismo, respecto al Manual de Organización de la Empresa, esta Junta Directiva ratificó lo actuado por la Administración, en cuanto a la actualización del instrumento, para lo cual se emitió la certificación JD-221-2023.

Por tratarse de un informe de seguimiento propongo a la Junta Directiva darlo por recibido.”

El Presidente, señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera; la Vicepresidenta, señora Danielle María Jenkins Bolaños; la Secretaria, señora Laura María Paniagua Solís; el Tesorero, señor Erick Mauricio Brenes Mata; y el Vocal, señor Luis Fernando Ramírez Loría, resuelven dar por recibido el informe y reiteran a la Gerencia General a mantener estricta vigilancia al tema relacionado con la estrategia de sostenibilidad financiera a corto, mediano y largo plazo.

Artículo 4° **Normativa Empresarial. Revisión anual:**

El Presidente, señor Rodolfo Corrales Herrera, comenta: “La Gerencia General en cumplimiento a lo dispuesto en las sesiones: N°2375 del 16 de febrero del 2022 y N°2388 del 27 de abril del 2022, por medio del oficio de referencia GG-715-2023 del 14 de abril de este año, presenta el informe de revisión anual de la normativa empresarial, que tiene como objetivo atender las recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna en los oficios de referencia AU-17-2022 y AU-48-2022, del estudio denominado: “Análisis de riesgos en Radiográfica Costarricense S.A.”, y la importancia de garantizar la vigencia, actualización y mejora continua.

En términos generales, la Gerencia General señala que durante el año 2022 se realizó la actualización final y traslado de los documentos normativos al sistema de gestión integral con su nueva vigencia y se colocó a disposición del personal. Al cierre del informe se identifica 61 documentos vencidos y 4 próximos a vencer.

Considero que es una buena práctica que en este tipo de informes la Gerencia General incorpore un cronograma que establezca claramente el plazo y los responsables de ejecutar las diferentes acciones que permitan atender la recomendación emitida por la Auditoría Interna.

En virtud de lo anterior, propongo trasladar esta observación a la Gerencia General e instruir a la Secretaría de la Junta Directiva para que traslade el informe a la Auditoría Interna, para los efectos que corresponde.”

El Presidente, señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera; la Vicepresidenta, señora Danielle María Jenkins Bolaños; la Secretaria, señora Laura María Paniagua Solís; el Tesorero, señor Erick Mauricio Brenes Mata; y el Vocal, señor Luis Fernando Ramírez Loría, resuelven dar por recibido el informe anual de actualización de la normativa empresarial e instruir a la Gerencia General para que defina un cronograma, con plazos y responsables que permita atender la recomendación emitida por la Auditoría Interna, cuya ejecución estará bajo su responsabilidad. Asimismo, instruyen a la Secretaría de la Junta Directiva, para que traslade a la Auditoría Interna la documentación que sustenta este punto, para los efectos que corresponde.

Artículo 5° Auditor Interno de la Empresa. Proceso de selección y reclutamiento. Informe mensual:

El Presidente, señor Rodolfo Corrales Herrera, indica: “La Gerencia General, en observancia a lo dispuesto en las sesiones: N°2425, N°2429, N°2435 y N°2439, mediante el oficio de referencia GG-723-2023 del 17 de abril del 2023, presenta el tercer informe de avance, con corte al mes de abril del 2023, del proceso de selección y reclutamiento para el titular de la auditoría interna de la Empresa.

Como acciones realizadas destacan la publicación en los diarios de circulación nacional, así como la fecha de cierre de recepción de ofertas en los primeros días del mes mayo.”

Propongo de igual manera dar por recibido este informe.”

El Presidente, señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera; la Vicepresidenta, señora Danielle María Jenkins Bolaños; la Secretaria, señora Laura María Paniagua Solís; el Tesorero, señor Erick Mauricio Brenes Mata; y el Vocal, señor Luis Fernando Ramírez Loría, resuelven dar por recibido el informe e instruyen a la Gerencia General a mantener estricta vigilancia para que se cumpla el cronograma establecido.

Artículo 6° **Estrategia Grupo ICE 2023-2027. ICE Consejo Directivo 6566 0012-183-2023. Cronograma de alineamiento estratégico. Confidencial:**

Se mantiene la condición de confidencialidad otorgada por el Consejo Directivo del ICE.

Artículo 7° **Liquidación Plan Anual Actividades período 2022 de la Auditoría Interna. Informe de la Gerencia General sobre el cumplimiento y estado de recomendaciones; y el informe de avance para la atención de los hallazgos de la Carta a la Gerencia al 31 de agosto de 2022 de la auditoría de los estados 31 de diciembre del 2022 – Revisión Intermedia emitida por la firma auditora KPMG, que incluye información del estado de hallazgos de Auditoría Externa incluidos en las Cartas a la Gerencia de los años 2019 y 2020:**

El Presidente, señor Rodolfo Corrales Herrera, indica: *“La Gerencia General, en cumplimiento a lo dispuesto en la sesión ordinaria N°2436 del 6 de marzo del 2023, presenta un informe sobre el estado de las recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna que se encuentran pendientes correspondientes al período 2014 al 2020, así como el informe de avance para la atención de los hallazgos de la Carta a la Gerencia al 31 de agosto de 2022 de la auditoría de los estados 31 de diciembre del 2022 – Revisión Intermedia emitida por la firma auditora KPMG, que incluye información del estado de hallazgos de Auditoría Externa incluidos en las Cartas a la Gerencia de los años 2019 y 2020.*

En términos generales, el informe presenta el estado de las recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna durante el período 2017-2020, así como gráficamente la evolución en la atención de los hallazgos de la auditoría externa correspondiente al período 2018-2022.

Considero que es necesario uniformar el esquema de presentación, para que adicione plazos y responsables para la atención de las mismas.

En virtud de lo anterior, propongo trasladar a la Auditoría Interna y al Comité de Vigilancia el informe rendido por la Administración, para los efectos de seguimiento y control.”

El Presidente, señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera; la Vicepresidenta, señora Danielle María Jenkins Bolaños; la Secretaria, señora Laura María Paniagua Solís; el Tesorero, señor Erick Mauricio Brenes Mata; y el Vocal, señor Luis Fernando Ramírez Loría, resuelven dar por recibido el informe de la Gerencia General relacionado con el estado de las recomendaciones emitidas por la auditoría interna y externa durante el período 2017-2022. Instruyen a la Gerencia General para que defina un cronograma, con responsables y plazos que permita dar

fiel seguimiento y cumplimiento a las recomendaciones emitidas por las auditorías. Se traslada la documentación relacionada con este punto a la Auditoría Interna y al Comité de Vigilancia para los efectos de control, actualización del estado y seguimiento.

CAPÍTULO III ASUNTOS DE LA JUNTA DIRECTIVA

Artículo 8° Contraloría General de la República. Declaración Jurada de Bienes Anual. Circular:

El Presidente, señor Rodolfo Corrales Herrera, comenta: “*El Departamento de Talento Humano y Cultura de la Empresa, mediante el oficio de referencia DTC-603-2023 del 17 de abril del 2023, comunica a esta Junta Directiva que el plazo para la presentación de la declaración jurada de bienes anual inicia el próximo 2 de mayo y finaliza el 22 de mayo.*”

Es un asunto de carácter informativo y propongo dar por recibido el oficio, así como tomar nota del plazo señalado para rendir la declaración.”

El Presidente, señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera; la Vicepresidenta, señora Danielle María Jenkins Bolaños; la Secretaria, señora Laura María Paniagua Solís; el Tesorero, señor Erick Mauricio Brenes Mata; y el Vocal, señor Luis Fernando Ramírez Loría, resuelven dar por recibida la información.

Artículo 9° Política Corporativa de Confidencialidad de la Información y al Reglamento Corporativo de Organización. Reforma. ICE Consejo Directivo 6569 0012-257-2023:

El Presidente, señor Rodolfo Corrales Herrera, comenta: “*El Consejo Directivo del ICE, mediante el oficio de referencia 0012-257-2023 del 19 de abril del 2023, comunica a los órganos de dirección y gerencias generales de las empresas del Grupo ICE, el acuerdo tomado en la sesión N°6569 del 18 de abril del 2023, en el cual se aprueba una reforma a la Política Corporativa de Confidencialidad de la Información y al Reglamento Corporativo de Organización.*”

En términos generales, la reforma tiene como objetivo agilizar la presentación de las declaratorias de confidencialidad de la información ante el Consejo Directivo para que, la Gerencia General del ICE asuma la gestión cuando se trate de temas de índole institucional y para que, la Presidencia Ejecutiva del ICE sea quien traslade las declaratorias de las empresas o bien aquellas con información de carácter corporativo.

Propongo dar por recibido este oficio.”

El Presidente, señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera; la Vicepresidenta, señora Danielle María Jenkins Bolaños; la Secretaria, señora Laura María Paniagua Solís; el Tesorero, señor

Erick Mauricio Brenes Mata; y el Vocal, señor Luis Fernando Ramírez Loría, resuelven dar por conocido el oficio del Consejo Directivo del ICE 6569 0012-257-2023 del 19 de abril del 2023.

Artículo 10° **Declaratorias de confidencialidad: a) Informe Final de Gestión del Auditor Interno de RACSA Lic. Javier Paulino Cordero González, ICE CD 6569 0012-253-2023 b) Informe Final de Gestión del señor José Mario Murillo Meléndez ICE CD 6569 0012-252-2023; y c) Plan de Portafolio de Proyectos Empresariales de RACSA IV Trimestre 2022 ICE CD 6569 0012-251-2023:**

El Presidente, señor Rodolfo Corrales Herrera, comenta: “En este punto se identifican los oficios del Consejo Directivo del ICE, dirigidos a esta Junta Directiva y a la Gerencia General, mediante los cuales se declaran confidenciales los siguientes temas:

- a) Informe Final de Gestión del Auditor Interno de Radiográfica Costarricense S.A., Lic. Javier Paulino Cordero González, 01 de junio del 2012 al 31 de enero del 2023. Declarado confidencial por el Consejo Directivo del ICE en la sesión N°6569, oficio 0012-253-2023; y conforme al visto bueno otorgado en la sesión N°2435 del 27 de febrero del 2023.
- b) Informe Final de Gestión del señor José Mario Murillo Meléndez según lo dispuesto en el artículo 12 inciso e) de la Ley 8292 General de Control Interno. Declarado confidencial por el Consejo Directivo del ICE en la sesión N°6569, oficio 0012-252-2023; y conforme al visto bueno otorgado en la sesión N°2435 del 27 de febrero del 2023.
- c) Plan de Portafolio de Proyectos Empresariales de RACSA IV Trimestre 2022 (IPPP). Declarado confidencial por el Consejo Directivo del ICE en la sesión N°6569, oficio 0012-251-2023; y conforme al visto bueno otorgado en la sesión N°2435 del 27 de febrero del 2023.

Propongo dar por recibida la información.”

El Presidente, señor Rodolfo Enrique Corrales Herrera; la Vicepresidenta, señora Danielle María Jenkins Bolaños; la Secretaria, señora Laura María Paniagua Solís; el Tesorero, señor Erick Mauricio Brenes Mata; y el Vocal, señor Luis Fernando Ramírez Loría, resuelven dar por recibida la información.

CAPÍTULO IV COMENTARIOS Y PROPOSICIONES

No hubo.

El Presidente, señor Rodolfo Corrales Herrera, concluye: “De esta manera damos por finalizada la sesión virtual al ser las dieciocho horas y veintisiete minutos. Agradezco su participación el día de hoy. Muchas gracias.”