# INFORME ANUAL DE GOBIERNO CORPORATIVO 2024

## I. Datos generales

**Nombre de la entidad: MARSH ASPROSE CORREDORA DE SEGUROS, S.A.**
**Periodo del informe: Año 2024**
**Fecha de elaboración: 07 de Febrero del 2025**

## II. Junta Directiva u órgano equivalente

### a) Cantidad de miembros:

Conforme con lo determinado en la escritura constitutiva de la empresa, la Junta Directiva está conformada por **SIES** miembros que podrán ser socios o no. Más el fiscal

### b) Conformación de la Junta Directiva:

A la fecha de elaboración del informe, la Junta Directiva consignó la siguiente estructura y composición:

| Cargo del director | Nombre del director | Documento de Identidad | Fecha de último nombramiento |
|---|---|---|---|
| Presidente | Luis Fernando Castro Echeverri | 9-0043-0204 | 23/08/2024 |
| Secretario | Tomás Monterroso Azofeifa | 1-0488-702 | 23/08/2024 |
| Tesorero | Martin Alfonso Bonilla Dussan | PE117563 | 23/08/2024 |
| Vocal I | Rodrigo Umaña Quesada | 1-0511-0076 | 23/08/2024 |
| Vocal II | Jorge Mario Meneses Paternina | PE119878 | 23/08/2024 |
| Vocal III | Marvin Umaña Blanco | 1-0561-0070 | 23/08/2024 |
| Fiscal | Jhonatan Gomez Perez | AX106831 | 23/08/2024 |

### c) Variaciones realizadas durante el periodo de análisis:

Los nombramientos y retiros que se han realizado en la Junta Directiva durante el periodo del presente informe son los siguientes:

- **Nombramientos:**

| Cargo del director | Nombre del director | Documento de Identidad del Director | Fecha de último nombramiento |
|---|---|---|---|
| Presidente | Luis Fernando Castro Echeverri | 9-0043-0204 | 23/08/2024 |
| Secretario | Tomás Monterroso Azofeifa | 1-0488-702 | 23/08/2024 |
| Tesorero | Martin Alfonso Bonilla Dussan | PE117563 | 23/08/2024 |
| Vocal I | Rodrigo Umaña Quesada | 1-0511-0076 | 23/08/2024 |
| Vocal II | Jorge Mario Meneses Paternina | PE119878 | 23/08/2024 |
| Vocal III | Marvin Umaña Blanco | 1-0561-0070 | 23/08/2024 |
| Fiscal | Jhonatan Gómez Pérez | AX106831 | 23/08/2024 |

- **Retiros:**

| Cargo del director | Nombre del director | Documento de Identidad del Director | Fecha de último nombramiento |
|---|---|---|---|
| Presidente | Roberto Arturo Ortiz Volio | 9-0043-0204 | 26/05/2018 |
| Secretario | Luis Fernando Castro Echeverri | 1-0522-0207 | 26/05/2018 |
| Tesorero | Marvin Alberto Umaña Vega | 1-1228-0997 | 26/05/2018 |
| Vocal I | Fernando Vargas Espinoza | 5-0137-1223 | 26/05/2018 |
| Vocal II | Juan Diego Castro Jiménez | 1-1147-0731 | 26/05/2018 |
| Vocal III | Roberto José Ortiz Soto | 1-1243-0866 | 26/05/2018 |
| Fiscal | Tomás Monterroso Azofeifa | 1-0488-0702 | 20/10/2011 |

**d) Miembros de la Junta Directiva en grupo vinculado[1]: No aplica.**

Los miembros de la Junta Directiva que asumen cargos de administración o directivos en entidades que forman parte del grupo vinculado son los siguientes:

[1] En función de lo establecido en los artículos 5,6,7,8 y 9 del Acuerdo SUGEF 4-04 "Reglamento sobre el grupo vinculado a la entidad" publicado en La Gaceta N°227 del 19 de noviembre del 2004, se entiende como grupo vinculado a las personas físicas o jurídicas vinculadas por propiedad cuando tengan una participación significativa en el capital social de la entidad (en los términos del artículo 6 del citado reglamento) o vinculadas por gestión cuando sean personas físicas o jurídicas que intervengan en las decisiones importante de la entidad (en los términos del artículo 9 del citado reglamento).

| Cargo del director | Nombre del director | Documento de Identidad del Director | Nombre de la entidad |
|---|---|---|---|
| | | | |

**e) Sesiones de Junta Directiva**

La cantidad de sesiones que realizó la Junta Directiva u órgano equivalente durante el periodo 2024 fue de seis reuniones ordinarias ocho reuniones extraordinarias.

**f) Políticas sobre conflicto de intereses:**

Como parte integral de la promulgación del Código de Gobierno Corporativo, se mantienen las Políticas sobre conflicto de interés, las cuales están disponibles para su consulta en el capítulo II, artículo 21 de dicho documento debidamente publicado en nuestra página web: www.asprose.com,, cabe indicar que no se han realizado modificaciones a estas políticas durante el periodo de análisis.

**g) Políticas de remuneración de los miembros de Junta Directiva:**

La remuneración de los miembros de Junta Directiva durante el periodo se ajustó a los parámetros establecidos por la Asamblea de Accionistas. Se pagan dietas acordes con las condiciones del mercado. En caso de ausencia de un director no se paga la dieta respectiva.

**h) Políticas de rotación de los miembros de Junta Directiva:**

En congruencia con lo establecido en la cláusula sexta de los estatutos de la sociedad, la política interna voluntariamente suscrita para la rotación de miembros de Junta Directiva consigna que los miembros de la Junta Directiva permanecerán en sus cargos por plazos indefinidos, hasta que a Asamblea de Accionistas defina realizar algún cambio específico.

**i) FISCALÍA:**

Conforme a la escritura constitutiva, la empresa cuenta con un órgano fiscalizador denominado Fiscal, designado de la siguiente manera:

| Cargo | Nombre del Fiscal | Documento de Identidad del Fiscal | Fecha de último nombramiento |
|---|---|---|---|
| Fiscal | Jhonatan Gómez Pérez | AX106831 | 23/08/2024 |

## III. Comités de apoyo

**a) Comités de la entidad:**

Los comités de apoyo con que cuenta la empresa y sus principales datos son los siguientes:

- ***Comité de Auditoría:***

  - **Cantidad de miembros**: Seis miembros
    Conformado por:
    - Un miembro de Junta Directiva Independiente/Externo.
    - Un miembro de Junta Directiva.
    - Dos miembros de Administración, Gerencia General, Ejecutivo de alto nivel.
    - Un miembro de autoridad staff, Auditoría Interna.
    - Un miembro de la Fiscalía, Fiscal.

  - **Cantidad de miembros independientes:** Cuenta con un miembro independiente – Miembro de Junta Directiva Externo

  - **Detalle de sus funciones o responsabilidades:** Las funciones del Comité de Auditoría son las establecidas en el Código de Gobierno Corporativo, Capítulo V, artículo 33.

  - **Descripción de los aspectos de mayor relevancia tratados en los comités durante el periodo del presente informe:** Plan Anual de Auditoría Interna, Revisión de Cartas a la Gerencia y resultados de la Auditoría Externa e Informe de Trabajo.

- ***Comité de Nóminas y Remuneraciones:***

  - **Cantidad de miembros**: Cuatro miembros
    Conformado por:
    - Dos miembros de Junta Directiva,
    - Un miembro de la Administración, Gerente General,
    - Oficial de Cumplimiento

  - **Cantidad de miembros independientes:** No se cuenta con miembros independientes.

- **Detalle de sus funciones o responsabilidades:** Las funciones del Comité de Nóminas y Remuneraciones son las establecidas en el Código de Gobierno Corporativo, Capítulo V, artículo 33.

- **Descripción de los aspectos de mayor relevancia tratados en los comités durante el periodo del presente informe:** establecer y verificar que el sistema de retribución e incentivos promueva el buen desempeño, fomente conductas de riesgo aceptables y refuerce la cultura de la entidad, revisión y propuesta de ajustes salariales, análisis y distribución de gratificaciones.

- **Comité de Riesgos y Cumplimiento:**

  - **Cantidad de miembros:** Siete miembros
    Conformado por:
    - Un miembro de Junta Directiva Independiente/Externo.
    - Dos miembros de Junta Directiva.
    - Dos miembros de la Administración, Gerente General, Ejecutivo de alto nivel.
    - El Oficial de Cumplimiento.
    - Un miembro de la Fiscalía, Fiscal.

  - **Cantidad de miembros independientes:** Cuenta con un miembro independiente – Miembro de Junta Directiva Externo

  - **Detalle de sus funciones o responsabilidades:** Las funciones del Comité de Riesgo son las establecidas en el Código de Gobierno Corporativo, Capítulo V, artículo 35.

  - **Descripción de los aspectos de mayor relevancia tratados en los comités durante el periodo del presente informe:** identificar, evaluar, medir, informar y dar seguimiento sobre los riesgos de la entidad, además del plan de trabajo del oficial de cumplimiento y coordinación del trabajo con las diferentes Compañías de Seguros.

**b) Conformación de los comités de apoyo:**

Los miembros que conforman cada uno de los comités de apoyo con que cuenta la empresa son los siguientes:

- **Comité de Auditoría:**

| Cargo del miembro | Nombre del miembro | Documento de Identidad del miembro | Fecha de último nombramiento |
|---|---|---|---|
| Presidente | Tomás Monterroso Azofeifa | 1-0488-0702 | Diciembre 2024 |
| Miembro Junta Directiva | Jorge Meneses Paternina | PE119878 | Diciembre 2024 |
| Fiscal | Jhonatan Gómez Pérez | AX106831 | Diciembre 2024 |
| Gerente General | Roberto Ortiz Volio | 9-0043-0204 | Diciembre 2024 |
| Jefe Administrativa Financiera | Patricia Chacon Sanabria | 1-0881-0662 | Diciembre 2024 |
| Auditora Interna | Ana Mercedes Vega Meoño | 3-0261-0227 | Setiembre 2018 |

- **Comité de Nóminas y Remuneraciones:**

| Cargo del miembro | Nombre del miembro | Documento de Identidad del miembro | Fecha de último nombramiento |
|---|---|---|---|
| Presidente | Luis Fernando Castro Echeverri | 1-0522-0207 | Agosto 2024 |
| Miembro de Junta Directiva | Marvin Umaña Blanco | 1-0561-0070 | Agosto 2024 |
| Gerente General | Roberto Ortiz Volio | 9-0043-0204 | Agosto 2024 |
| Oficial de Cumplimiento | Luis Diego Salas Salazar | 1-1346-0934 | Agosto 2024 |

- **Comité de Riesgos y Cumplimiento:**

| Cargo del miembro | Nombre del miembro | Documento de Identidad del miembro | Fecha de último nombramiento |
|---|---|---|---|
| Presidente | Rodrigo Umaña Quesada | 1-0511-0076 | Diciembre 2024 |
| Miembro Junta Directiva | Tomás Monterroso Azofeifa | 1-0488-0702 | Diciembre 2024 |
| Miembro Junta Directiva | Luis Fernando Castro Echeverri | 1-0522-0207 | Diciembre 2024 |
| Fiscal | Jhonatan Gómez Pérez | AX106831 | Diciembre 2024 |
| Gerente General | Roberto Ortiz Volio | 9-0043-0204 | Diciembre 2024 |
| Jefe Administrativa Financiera | Patricia Chacon Sanabria | 1-0881-0662 | Diciembre 2024 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Oficial de Cumplimiento | Luis Diego Salas Salazar | 1-1346-0934 | Diciembre 2024 |

**c) Políticas para la conformación de los comités de apoyo:** Según lo establecido en el Código de Gobierno Corporativo en los artículos N.º 32, 34, y 36.

d) **Políticas de remuneración de los miembros de los comités de apoyo:** Las funciones de los miembros de los comités de apoyo, son parte inherente del puesto que ocupan esos integrantes por tanto no devengan dietas u otro emolumento.

e) **Políticas de rotación de los miembros de los comités de apoyo:** La política de rotación de los miembros de los comités en general queda vinculada a los planes de sucesión y a la operación de los puestos respectivos ya que la integración de estos se hace en función del cargo que desempeñen.

f) **Políticas de conflicto de intereses aplicable a los miembros de los comités de apoyo:** Como parte integral de la promulgación del Código de Gobierno Corporativo, se emitieron las Políticas sobre conflicto de interés, las cuales están disponibles para su consulta en el capítulo II, artículo 21 de dicho documento debidamente publicado en nuestra página web: www.asprose.com,, cabe indicar que no se han realizado modificaciones a estas políticas durante el periodo de análisis.

**g) Sesiones de los comités de apoyo:** Las sesiones, del comité de Riesgos y Cumplimiento son trimestrales, las sesiones del de los comités de Auditoría y comité de Nómina y Remuneraciones son semestrales.

## IV. Operaciones vinculadas

**a) Detalle de las operaciones con directores:**

Las operaciones relevantes que suponen una transferencia de recursos u obligaciones entre la entidad y los miembros de Junta Directiva de alguna de las entidades del grupo o conglomerado, incluyendo la controladora, fueron las siguientes: **NINGUNA**.

| Nombre del director | Tipo de operación | Moneda | Monto de la operación |
|---|---|---|---|
| | | | |

**Detalle de las operaciones con empresas vinculadas:**

Las operaciones relevantes que suponen una transferencia de recursos u obligaciones entre la entidad y otras empresas del grupo vinculado fueron las siguientes: **NINGUNA**

| Nombre de la entidad | Tipo de operación | Moneda | Monto de la operación |
|---|---|---|---|
| | | | |

**b) Detalle de las operaciones con accionistas:**
Las operaciones relevantes que suponen una transferencia de recursos u obligaciones entre la entidad y los accionistas con influencia significativa[2], fueron las siguientes**:** **NINGUNA**

| Nombre del accionista | Tipo de operación | Moneda | Monto de la operación |
|---|---|---|---|
| | | | |

## V. Auditoría externa

a) **Firma de auditoría externa:** La firma auditora externa es DESPACHO CARVAJAL & ASOCIADOS, Contadores Públicos Autorizados, cédula jurídica 3-101-122731, Auditor debidamente inscrito en el Registro Nacional de Valores e Intermediarios publicador por SUGEVAL, según la Autorización SGV-R-1284.

**b) Historial de trabajos de la auditoría externa:** Año 2014 primer trabajo realizado.

**c) Labores adicionales de la auditoría externa:** Auditoria en Cumplimiento de la Ley 7786

d) **Mecanismos de independencia de la auditoría externa:** El proceso de la realización de la auditoría externa, hace que los auditores externos tengan independencia de criterio; por cuanto se les proporciona un solo canal de solicitud de requerimientos, además de un espacio físico independiente dentro de la empresa.

[2] Las operaciones relevantes que se incluyen en este apartado se refieren a aquellas operaciones cuyo monto sea igual o supere el cinco por ciento (5%) del total del patrimonio a la fecha de cierre del periodo, si se trata de partidas relacionadas con activos o pasivos, o del diez por ciento (10%) de total de ingresos de los resultados acumulados del periodo, si se trata de partidas relacionadas con ingresos o gastos.

## VI. Estructura de propiedad

**a) Participación en el capital social de la entidad:**
Los miembros de Junta Directiva u órgano equivalente, gerente general o miembros de comités de apoyo que posean participación accionaria, directa o indirecta, en el capital social de la entidad son los siguientes: **NINGUNO**

| Cargo | Nombre | Cédula | Número de acciones directas | Número de acciones indirectas | % total sobre el capital social |
|---|---|---|---|---|---|
| N/A | Organización Brockman y Schuh Sociedad Anónima de Capital Variable | 2.903 | 5000 | N/A | 100% |

**b) Movimientos en la estructura accionaria:**
Los movimientos en la estructura accionaria que fueron realizados por los miembros de Junta Directiva, gerente general o miembros de comités de apoyo, en su calidad de accionistas, durante el período fueron los siguientes:

| Nombre del accionista | Cédula del accionista | Fecha de operación | Número de acciones | Descripción de la operación |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

**c) Oferta pública de acciones:**
La empresa no ha realizado la gestión para realizar oferta pública de acciones, por lo que no se incluye detalle sobre programas de recompra de las mismas. **NO APLICA**

## VIII. Preparación del informe:

**a) Aprobación del presente informe**
La fecha y número de sesión en que se aprobó el presente informe anual de gobierno corporativo por parte de la Junta Directiva fue la siguiente:

**Sesión N° 168 del 25 de Febrero del 2025.**

**b) Abstenciones y votos en contra:**

Los miembros de Junta Directiva u órgano equivalente que votaron en contra o se abstuvieron en relación con la aprobación del informe anual de gobierno corporativo fueron los siguientes: **NINGUNO.**