

## **INFORME ANUAL DE GOBIERNO CORPORATIVO**

### **I. Nombre de la Entidad**

**Fitch Costa Rica Calificadora de Riesgo, S.A.**

**Período o año del informe: Al 31 de diciembre de 2016**

**Fecha de Elaboración: Febrero 2017**

## II. Junta Directiva u órgano equivalente

- a) Cantidad de miembros previstos en los estatutos.

**Los estatutos de Fitch Costa Rica Calificadora de Riesgo, S.A. (Fitch Costa Rica) establecen que la Junta Directiva está compuesta por tres miembros, socios o no. (Presidente, secretario y tesorero, nombrados por el plazo social).**

- b) Información de los miembros de la Junta Directiva u órgano equivalente, según el siguiente detalle al 31 de diciembre de 2016:

| Nombre y número de identificación del director                   |                   | Fecha de último nombramiento |
|--|-------------------|------------------------------|
| <b>Erick Campos Bolaños, Cédula 1 0817 0084</b>                  | <b>Presidente</b> | <b>16 de junio del 2010</b>  |
| <b>Carlos José Fiorillo Martínez, pasaporte 057092250</b>        | <b>Secretario</b> | <b>20 de febrero de 2015</b> |
| <b>Peter Van Arsdale Shaw pasaporte 513514852</b>                | <b>Tesorero</b>   | <b>20 de febrero de 2015</b> |
| <b>Nombre y Número de identificación miembros independientes</b> |                   |                              |
| <b>No aplica</b>   |                   |                              |

- c) Indique las variaciones que se hayan producido en el periodo, según el siguiente detalle:

Durante el año 2016 no se produjo ninguna variación.

- d) Indique, en los casos en que aplique, si los miembros de la Junta Directiva u órgano equivalente asumen cargos de administración o directivos en otras entidades que formen parte del mismo grupo vinculado:

**No aplica porque Fitch Costa Rica no forma parte de ningún grupo vinculado a entidades financieras, bajo el entendido de que Grupo Vinculado es aquel grupo conformado por todas las personas vinculadas por propiedad, por gestión, o ambos a que alude el Acuerdo 4-04, es decir a vinculaciones de Fitch Costa Rica con entidades financieras vigiladas por la Superintendencia General de Entidades Financieras (Sugef).**

- e) Indique la cantidad de sesiones que realizó la Junta Directiva u órgano equivalente durante el periodo.

**Se realizaron cuatro sesiones de Junta Directiva durante el período 2016.**

- f) Indique la existencia de las políticas sobre conflicto de interés, el lugar donde están disponibles para su consulta, y las modificaciones que se hayan realizado durante el periodo.

**Fitch cuenta con: (i) Código de Conducta; (ii) Política de Confidencialidad a Nivel Global; y (iii) Política de Conflictos de Interés y Transacción de Valores a Nivel Mundial. Estas políticas se encuentran disponibles en el sitio web de la empresa:**

[www.fitchca.com](http://www.fitchca.com).

- g) Realice una descripción de las políticas para la remuneración de los miembros de la Junta Directiva u órgano equivalente que se hayan aprobado.

**No existen políticas al respecto, ya que los miembros de la Junta Directiva no reciben remuneración por su participación en dicha junta.**

- h) Si la entidad ha dispuesto voluntariamente una política interna sobre rotación, realice una descripción de las políticas sobre rotación de los miembros de la Junta Directiva u órgano equivalente.

**No existe política interna sobre rotación de miembros de Junta Directiva.**

### III. Comités de apoyo

- a) Indique los comités de apoyo con que cuenta la entidad:

**Fitch Costa Rica cuenta con un comité de auditoría, el cual sirve como órgano de apoyo para el control y seguimiento de las políticas, procedimientos y controles que se llevan a cabo al interior de la entidad, el que está constituido por los tres miembros integrantes de la Junta Directiva, y, cuyas funciones son compatibles con las exigidas por la regulación a este órgano de control.**

### IV. Operaciones vinculadas

- a) Detalle las operaciones relevantes que supongan una transferencia de recursos u obligaciones entre la entidad y los miembros de Junta Directiva u órgano equivalente de alguna de las entidades del grupo o conglomerado, incluyendo la controladora.

**No se incluyen operaciones realizadas ya que no se dan los supuestos fácticos de grupo vinculado.**

- b) Detalle las operaciones relevantes que supongan una transferencia de recursos u obligaciones entre la entidad y otras empresas de su grupo vinculado.

**No aplica porque Fitch Costa Rica no forma parte de ningún grupo vinculado, según lo establecido por el Acuerdo 4-04 de la Sugef.**

- c) En el caso de emisores de valores accionarios, detalle las operaciones relevantes que supongan una transferencia de recursos u obligaciones entre la entidad y los accionistas con influencia significativa de la entidad.

**Por las razones expuestas respecto de la no pertenencia a un Grupo Vinculado, no aplica.**

### V. Auditoría externa

- a) Nombre de la firma de auditoría externa contratada para la auditoría de los estados financieros del periodo.

**La firma de auditoría externa contratada es Deloitte & Touche, S.A.**

- b) Indique el número de años que la firma de auditoría externa lleva de forma ininterrumpida realizando la auditoría de los estados financieros de la entidad y/o su grupo.

**La firma de auditoría ha desempeñado este rol durante los dos últimos años.**

- c) Indique si la firma de auditoría externa realiza o ha realizado en el periodo otros trabajos para la entidad y/o su grupo, distintos de los servicios de auditoría.

**La firma de auditoría no ha realizado en el período 2016 otros trabajos para la entidad, distintos de los servicios de auditoría.**

- d) Indique, si los hubiera, los mecanismos establecidos por la entidad para preservar la independencia del auditor externo.

**Cumplimiento del Reglamento de Auditores Externos aplicables a los sujetos vigilados por la Sugeval.**

## VI. Estructura de propiedad

- a) Indique 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:

**Ningún miembro de la Junta Directiva, Comité de Auditoría o Gerentes poseen participación accionaria, directa o indirecta en el capital social de Fitch Costa Rica.**

- b) Indique los movimientos en la estructura accionaria que fueran realizados por los miembros de Junta Directiva u órgano equivalente, gerente general o miembros de comités de apoyo, en su calidad de accionistas, durante el periodo:

**No se realizaron movimientos en la estructura accionaria de la empresa por las personas señaladas, dado que no tienen la calidad de accionistas.**

- c) En el caso de entidades que se encuentren autorizadas para realizar oferta pública de acciones en el mercado costarricense:

**No aplica**

## VII. Preparación del informe

- a) Fecha y número de sesión en que se haya aprobado el informe anual de gobierno corporativo por parte de la Junta Directiva u órgano equivalente.

**El Informe Anual de Gobierno Corporativo fue aprobado en sesión de Junta Directiva No. 004-2017 del 05 de Junio de 2017.**

- b) Nombre de los miembros de Junta Directiva u órgano equivalente que hayan votado en contra o se hayan abstenido en relación con la aprobación del informe anual de gobierno corporativo.

**Ningún miembro de la Junta Directiva votó en contra o se abstuvo en relación con la aprobación del Informe Anual de Gobierno Corporativo.**