

**INFORME ANUAL DE GOBIERNO CORPORATIVO CALIFICADORA DE RIESGO  
PACIFIC CREDIT RATING S.A.  
(Al 31 de diciembre de 2017)**

Fecha de elaboración: 30 de marzo de 2018

En cumplimiento de lo estipulado en el artículo 19 del Reglamento de Gobierno Corporativo aprobado por el Consejo de Supervisión del Sistema Financiero (CONASSIF), presentamos el informe anual de Gobierno Corporativo de la Calificadora de Riesgo Pacific Credit Rating S.A. al 31 de diciembre de 2017.

**Junta Directiva u órgano equivalente**

a) De acuerdo con los estatutos de la Junta Directiva de la Calificadora de Riesgo Pacific Credit Rating S.A. está integrada por tres miembros nombrados por la Asamblea de Accionistas.

**b) Información de los miembros de la Junta Directiva u órgano equivalente, según el siguiente detalle:**

<b>Nombre</b>	<b>Cargo en la Junta Directiva</b>	<b>Identificación</b>	<b>Fecha de ultimo nombramiento</b>
Oscar Martin Jasau Sabat	Presidente	216000033	27/07/2012
Alma Victoria Fernández	Secretario	YB 1253252	27/07/2012
Rafael Arturo Quiros Bustamante	Tesorero	1 0547 0445	08/10/2013

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

<b>Nombramientos</b>		
<b>Nombre y número de identificación del director</b>	<b>Identificación</b>	<b>Fecha de nombramiento</b>
N/A	N/A	N/A

<b>Retiros</b>		
<b>Nombre y número de identificación del director</b>	<b>Identificación</b>	<b>Fecha de Retiro</b>
N/A	N/A	N/A

- 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:**

El director Oscar Jasauí conforma los directorios de las demás empresas de la Holding PCR.

La directora Victoria Fernández también conforma los directorios de las demás empresas de la Holding PCR, además ejerce el cargo ejecutivo de Director de Relaciones con el Mercado.

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

Durante el 2017 se realizaron tres sesiones de Juntas Directivas cuyas fechas fueron: 23 de febrero, 30 de marzo y 30 de junio.

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

La entidad cuenta con Código de Ética y Código de Conducta, en los cuales se ha contemplado la administración de los conflictos de interés y lineamientos sobre independencia que rigen para la calificación. En el año 2016 se actualizaron los Códigos de Conducta y Ética. Estos códigos se encuentran en el sitio web: [www.ratingspcr.com](http://www.ratingspcr.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.**

Durante el periodo no se aprobaron políticas para la remuneración de los miembros de la Junta Directiva.

- 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.**

Durante el periodo la entidad no aprobó políticas sobre la rotación de los miembros de Junta Directiva.

### III. Comités de apoyo

La entidad no cuenta con comités de apoyo.

### IV. Operaciones vinculadas

En el 2017 no hubo operaciones con vinculadas.

### V. Auditoría externa

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

La firma Contratada para el periodo 2017 es: BDO Auditores, 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.

Número de años de prestar el servicio: 5 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 realizó, en el periodo otros trabajos, distintos de los servicios de auditoría.

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

Los mecanismos establecidos para preservar la independencia del auditor externo se establecen en las políticas relativas a conflictos de independencia y conflictos de interés y confidencialidad de la información.

### 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:

Nombre	Identificación	Cargo	Fecha de ultimo nombramiento
Alma Victoria Fernández	YB 1253252	Secretario	27/07/2012

**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:**

Durante el período no se realizaron movimientos en la estructura accionaria.

**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.**

-.

**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.**

-.