



Macroproceso Financiero Contable

Fondo de Jubilaciones del Poder Judicial

Resumen Financiero, de Diciembre de 2014

DATOS ECONÓMICOS DE INTERÉS		COMPOSICIÓN DE RECURSOS	
INFLACIÓN MENSUAL	-0.21%	TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN	₡378,316,355,240.40 99.88%
INFLACIÓN ACUMULADA AL 31/10/2014	5.13%	SALDOS EN CTA CTE	₡13,372,433.96 0.00%
INFLACIÓN INTERANUAL	5.13%	PRÉSTAMOS ANEJUD	₡435,870,244.76 0.12%
INFLACIÓN PROYECTADA BCCR AL 31/12/14	4+-1%	TOTAL RECURSOS FJPPJ	₡378,765,597,919.12 100.00%
TASA BASICA PASIVA	7.20%		

La disminución que se refleja tanto en el total de cartera, como en el total de recursos del FJPPJ, se debe a la cancelación de agualdo del periodo 2013-2014.

DISTRIBUCIÓN DE LA CARTERA ACTIVA DE INVERSIONES

Por moneda	MONTO	% cartera
COLONES	168,614,815,537.72	44.57%
UDES (*)	169,835,996,464.80	44.89%
DOLARES (**)	39,865,543,237.88	10.54%
TOTAL	378,316,355,240.40	100.00%

(*) 196,525,995,37 UDES por un monto de revalorización en colones de ₡864.1910 cierre de mes del presente informe. (**) \$73.908,563.38 por T.C. e539.3900

Por plazo	Monto	% cartera
Hasta 30 días	3,616,425,705.35	0.96%
De 31 a 180 días	14,017,716,676.36	3.71%
De 1 años	45,492,498,712.26	12.02%
De 1 años a 2 años	116,093,526,324.20	30.69%
De 2 a 3 Años	24,615,134,917.14	6.51%
De 3 a 5 Años	56,947,728,581.94	15.05%
Más de 5 Años	117,533,324,323.15	31.07%
TOTAL	₡378,316,355,240.40	100.00%

Por instrumento	Monto	% cartera
Bono Deuda BNCR	2,056,000,000.00	0.54%
Bono Estandarizado BCAC	113,271,900.00	0.03%
BONO ESTANDARIZADO \$	2,696,950.00	0.00%
Títulos Comp. Nacional de Fuerza y Luz	3,227,000,000.00	0.85%
Bono Corporativo	1,783,000,000.00	0.47%
Bono de Estabilización Monetaria	23,744,650,000.00	6.28%
BONOS ESTANDARIZADOS ICE	6,046,561,900.00	1.60%
BONOS INSTITUTO COSTARRICENSE DE ELECTRI	17,430,000,000.00	4.61%
BONO CORPORATIVO BNCEC	1,064,000,000.00	0.28%
BONO BANCO POPULAR COLONES	491,000,000.00	0.13%
Certificado de Depósito a Plazo	51,097,023,059.73	13.51%
Certificado de Depósito a plazo \$	7,003,534,617.13	1.85%
Certificado Depósito Plazo \$ Macrotitulo	1,168,647,228.51	0.31%
****Cuenta Bancaria BNCR***	2,104,401,818.02	0.56%
Pagare del Tesoro c	1,834,863,479.63	0.49%
Título de Propiedad	51,883,031,546.34	13.71%
Título de Propiedad en Dolares	22,745,777,758.42	6.01%
Título de Propiedad Deuda Interna (TP\$E)	2,785,052,883.82	0.74%
Título de Propiedad Deuda Interna (TPE)	9,650,595,634.00	2.55%
Título Tasa Basica	2,249,250,000.00	0.59%
TUDES	169,835,996,464.80	44.89%
TOTAL	₡378,316,355,240.40	100.00%

(1) El indicador HH corresponde al nivel de concentración definido por el índice de Herfindahl Hitchcock.

Límites de colocación por emisor según Políticas de Inversión

Emisor	Distribución actual de la cartera de inversiones	% Autorizado	% Utilizado
Mnisterio de Hacienda	260,984,567,767.01	100.00%	68.99%
BCCR	23,744,650,000.00	100.00%	6.28%
BCR	16,906,257,279.41	70.00%	4.47%
BNCR	15,541,083,814.25	70.00%	4.11%
BCAC	3,988,912,325.99	70.00%	1.05%
BPDC	30,447,322,153.74	10%	8.05%
ICE	23,476,561,900.00	20%	6.21%
CNFLUZ	3,227,000,000.00	20%	0.85%
TOTAL	₡378,316,355,240.40	100.00%	

El efecto por variación a la baja del valor en las Unidades de Desarrollo (UDES) y disminución en T.C. dolares, en noviembre del 2014, provocó una disminución de la cartera de inversiones en la proporción correspondiente a este instrumento y por consiguiente una variación en los resultados de los porcentajes de cada emisor que la compone.

Vencimientos faciales registrados para el mes de Enero 2015

Moneda	Monto facial	%
COLONES	3,562,284,434.10	0.94%
DOLARES	54,141,271.25	0.01%
UDES	0.00	0.00%
TOTAL	₡3,616,425,705.35	0.96%

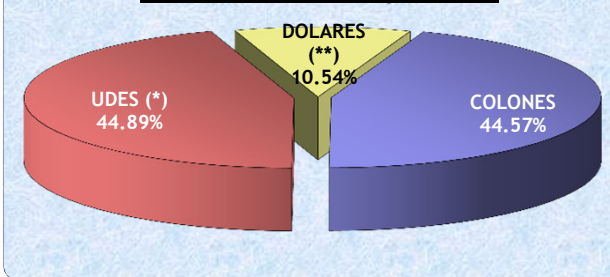
El disponible de inversión se determina por el Flujo de Recursos Economicos en Colones - Dolares. Los vencimientos de Enero 2015, se colocarán en títulos valores cuyo rendimiento cumpla con las políticas y estrategias de inversión establecida por La Corte Plena y el Consejo Superior.

COMPOSICIÓN DE RECURSOS

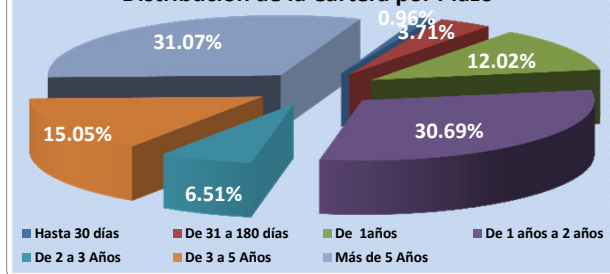
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN	₡378,316,355,240.40	99.88%
SALDOS EN CTA CTE	₡13,372,433.96	0.00%
PRÉSTAMOS ANEJUD	₡435,870,244.76	0.12%

TOTAL RECURSOS FJPPJ **₡378,765,597,919.12** **100.00%**

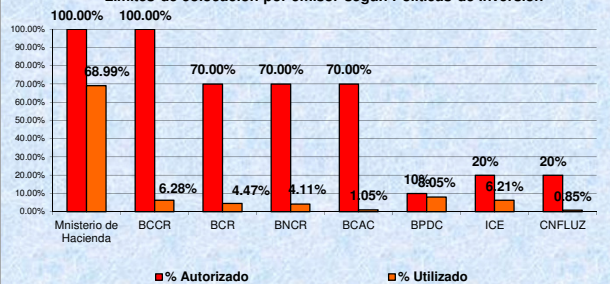
Distribución de la Cartera por Moneda



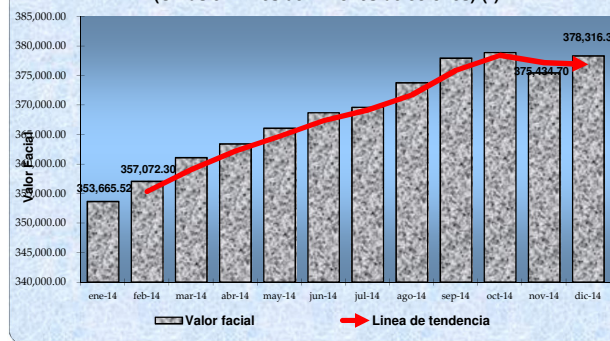
Distribución de la Cartera por Plazo



Límites de colocación por emisor según Políticas de Inversión



EVOLUCIÓN DE LA CARTERA DE INVERSIONES (Cifras en miles de millones de colones) (*)



La Evolución de la Cartera de Inversiones a valor facial, muestra un decrecimiento para el mes de noviembre, en razón de la disminución del valor de las TUDES (DE 865.08 a 863.02) lo mismo que el tipo de cambio del dolar (538.99 a 535.70) , situación que no se materializa mientras se mantengan las inversiones hasta su vencimiento..



Macroproceso Financiero Contable

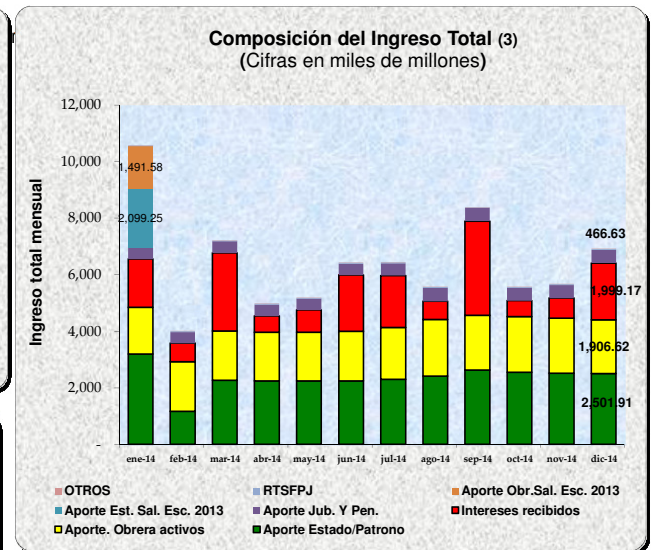
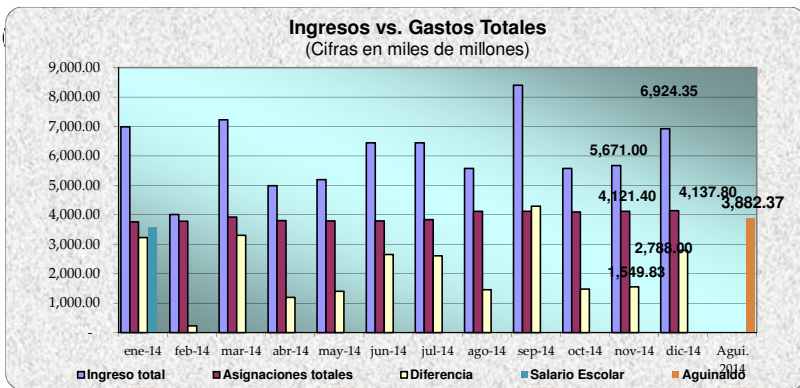
Fondo de Jubilaciones del Poder Judicial

Resumen Financiero, de Diciembre de 2014

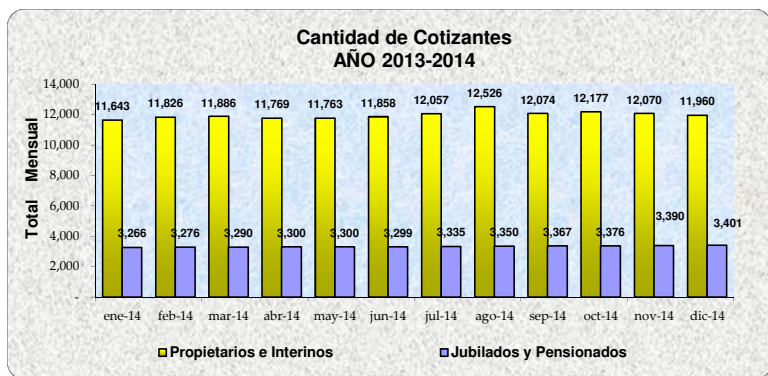
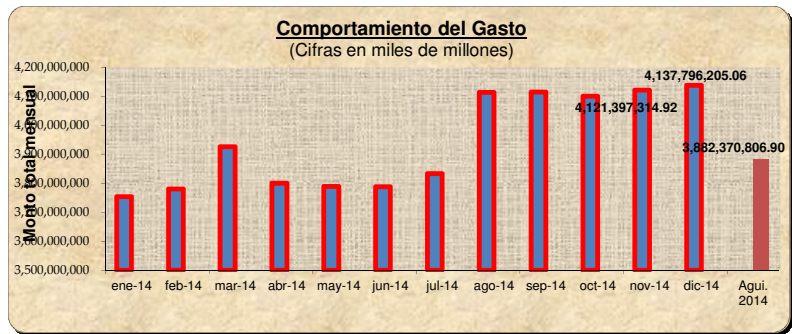
DETALLE DE INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS		OTROS INGRESOS		GASTOS	
Aportes por Contribuciones		Amortización a préstamos e intereses		Asignaciones Ordinarias y Extraordinarias	
Concepto	Monto Contribución	Concepto	Monto ingreso	Mes	Monto Asignación
(1) Estado y Patrono 14.16%	2,501,909,335.93	Amortización a préstamos	18,850,184.77	Planilla Diciembre 2014	4,136,342,959.14
(2) Obrera (11.00%) activos	1,906,617,224.96	Intereses del mes	1,999,167,541.38	Aguinaldo 2013-2014	3,882,370,806.90
Obrera (11.00%) jubilados	466,633,582.53	Reconoc.TSFPJ y Otros (**)	31,168,678.87	Asesor inver//Riesgos	1,453,245.92
Total Contribuciones	€4,875,160,143.42	Total Otros Ingresos	€2,049,186,405.02	Total Asignaciones	€8,020,167,011.96

Observaciones: (1) Aporte del estado 0.41% y patrono 13.75% (2) aporte personal activo (**) incluye RTSFPJ tanto del personal activo como jubilados y otras deducciones varias.



(3) Incluye la contribución obrera correspondiente al salario escolar 2013, cancelado en enero 2014.



Fuente: Los datos mostrados en este informe son extraídos del site del BCCR, la Cartera de inversiones del FJPPJ, Subproceso Contable, el Subproceso de Egresos y la Dirección de Gestión Humana. Consultas a los correos electrónicos: omontero@poder-judicial.go.cr; imoya@poder-judicial.go.cr

Elaborado por: *Coutero*



Revisado por:
Licda. Ingrid Moya Aguilar
Coordinador de Unidad III
Gestión y Desarrollo de la Calidad

Aprobado por:
Mba. Carlos Manuel Hidalgo Vargas
Jefe a.i.
Macroproceso Financiero Contable