

San José

Costa Rica

PODER JUDICIAL DIRECCIÓN EJECUTIVA
MACROPROCESO FINANCIERO CONTABLE



Teléfono

Fax

2295-4285
2295-4898

*Sub – proceso de Ingresos
Unidad de Cuentas por Cobrar*

2295-47-90

Oficio N.º 253-TI-2016

12 de febrero de 2016

Máster

Ana Eugenia Romero Jenkins

Directora Ejecutiva

Poder Judicial

S. D.

Asunto: Informe sobre los resultados obtenidos en el arqueo de títulos valores, en la Central de Valores (CEVAL) y Banco de Costa Rica (Fideicomiso Fondo de Emergencia), en el mes de enero de 2016.

Estimada señora

Para su estimable conocimiento y fines consiguientes, se indica que la Licda. Floricel Benavides Salas, Coordinadora a.i. y la Licda. Karla Madrigal Orozco, Técnico Administrativo I a.i., de la Unidad de Cuentas por Cobrar del Subproceso de Ingresos de este Macro proceso, en coordinación con personeros de la Custodia del Banco de Costa Rica (BCR), realizaron el arqueo de títulos valores físicos de las carteras de Ingresos Sobre Cuentas Corrientes Judiciales y del Fondo de Jubilaciones y Pensiones del Poder Judicial (FJPPJ), en la Central de Valores (CEVAL), el día 28 de enero de 2016, cuya fecha de corte de evaluación fue al 31 de diciembre de 2015.

Sobre este particular, es de importancia indicar, que después de efectuar las revisiones y verificaciones de la información del inventario de inversiones, del sistema automatizado de inversiones del Fondo de Jubilaciones y Pensiones del Poder Judicial (FJPPJ), con la que poseía la citada Custodia, se determinó que hay una cartera física en colones (principales y cupones) con un valor facial de ¢441.669.379.474,21 (Anexo A), en dólares un total de ¢57.384.000,19 (Anexo B) y en unidades de desarrollo (udes) 71.994.299,11 en UDES (Anexo C).

Al respecto, en las inversiones del FJPPJ, se determinaron algunas diferencias en títulos valores de céntimos, de poca relevancia económica, las cuales obedecen a aspectos de redondeo que aplica el sistema de inversiones contra el cálculo que utilizan las diferentes entidades emisoras.

Aunado a lo antes citado, se cotejó la información al 31 de diciembre de 2015, que se mantiene en el referido Subproceso, vía hoja de cálculo Excel, con el título físico y los cupones de interés pertinentes de la Cuenta de Ingresos Sobre Cuentas Corrientes Judiciales, cuyo valor facial es de 20.612.667,37 udes.

Por otra parte, de las Cuentas de Contaduría Judicial, Fondo de Socorro Mutuo y Fondo de Emergencias correspondientes a la custodia de la CEVAL, se informa que no se mantiene títulos físicos.

“Justicia; Un pilar del Desarrollo”

San José

Costa Rica

PODER JUDICIAL  DIRECCIÓN EJECUTIVA
MACROPROCESO FINANCIERO CONTABLE

Teléfono

Fax

2295-4285
2295-4898

*Sub – proceso de Ingresos
Unidad de Cuentas por Cobrar*

2295-47-90

Oficio N.º 253-TI-2016

Con respecto al arqueo de los títulos físicos del Fideicomiso del Fondo de Emergencia de este Poder de la República, en el Banco de Costa Rica, cabe indicar que, al 31 de diciembre de 2015 no se mantenían títulos en custodia.


Dado lo anterior, los resultados obtenidos en la evaluación efectuada fueron satisfactorios, pues se corroboró el respaldo documental físico de los títulos valores que poseen las referidas carteras de inversión.

Por último, es de importancia referir, que el citado arqueo en la CEVAL se realizó hasta el 28 de enero de 2016, en virtud de que fue hasta esa fecha que el Banco de Costa Rica concedió la cita respectiva.


Atentamente;


Lic. Bernal Cisneros Herra
Jefe, a.i. Subproceso Ingresos



MBA. Dinorah Alvarez Acosta
Jefa, a.i., Proceso de Tesorería


MBA. Carlos Manuel Hidalgo Vargas
Jefe, a.i., Macroproceso Financiero Contable

Realizado por:


Licda. Karla Madrigal Orozco
Técnico Administrativo I a.i., Unidad de Cuentas por Cobrar

Revisado por:


Licda. Florisel Benavides Galas
Coordinadora a.i., Unidad de Cuentas por Cobrar

C. Consecutivo general. Subproceso de Ingresos.

“Justicia; Un pilar del Desarrollo”