

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 1398-TI-2016
10 de agosto de 2016

MBA

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), en el mes de agosto de 2016 y Banco de Costa Rica, Fideicomiso Fondo de Emergencia, en el mes de julio 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. del Área 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 08 de agosto de 2016, cuya fecha de corte de evaluación fue al 30 de junio de 2016.

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 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 ₡450.591.581.892,12 (Anexo A) en dólares un total de ₡61.202.041,77 (Anexo B) y U 71.627.890,25 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, versus el cálculo que utilizan las diferentes entidades emisoras.

Aunado a lo antes citado, se cotejó la información al 30 de junio de 2016, 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 U 20.612.667,37.

“Justicia; Un pilar del Desarrollo”

San José

Costa Rica

PODER JUDICIAL DIRECCIÓN EJECUTIVA
MACROPROCESO FINANCIERO CONTABLE

Teléfono

Fax

2295-4285

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

2295-47-90

Oficio N.º 1398-TI-2016


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.


Asimismo, se llevó a cabo el arqueo de los títulos del Fideicomiso del Fondo de Emergencia, en el Banco de Costa Rica, el 27 de julio de 2016, de la cartera física de principales y cupones con un valor facial de ₡3.416.777.695,95 (Anexo D).

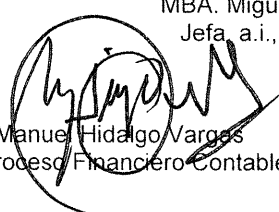
Dado lo anterior, los resultados obtenidos en la evaluación efectuada fueron satisfactorios, pues se corroboró el respaldo documental físico de los títulos valores que poseen las referidas carteras de inversión.

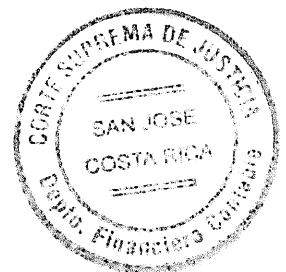
Por último, es de importancia referir, que el citado arqueo en la CEVAL se realizó hasta el 08 de agosto de 2016, en virtud de que fue hasta esa fecha que el Banco de Costa Rica concedió la cita respectiva.

Atentamente;

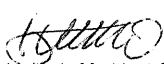

Lic. Bernal Cisnero Herra
Jefe, a.i. Subproceso Ingresos


MBA. Miguel Ovares Chavarria
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. Florice Benavides Salas
Coordinadora a.i. Unidad de Cuentas por Cobrar

“Justicia; Un pilar del Desarrollo”