

Estudio No. 16–2018 Compras de títulos del RCC

Alcance

Revisión de los registros de las compras de títulos de la cartera del RCC, de enero 2017 a enero 2018.

Objetivos

- Revisar el proceso aplicado para efectuar las compras de inversiones del RCC, así como la completitud de la información registrada en el Módulo de Renta Fija, Fondos de Inversión y Acciones y la razonabilidad de los registros contables en el periodo bajo estudio.
- Verificar el cumplimiento de la normativa vigente, relacionada con el tema bajo estudio.

Resultados obtenidos

De conformidad con los objetivos planteados para el presente estudio:

- Se verificó satisfactoriamente la razonabilidad de los registros contables y la completitud de la información registrada en el Módulo de Renta Fija y Fondos de Inversión, de las compras de inversiones para el RCC, realizadas en el periodo bajo estudio
- Al revisar los registros de las compras de títulos de la cartera del RCC, de enero 2017 a enero 2018, no se determinaron situaciones que informar, excepto una oportunidad de mejora en el Procedimiento Gestión Integral de Riesgos, la cual fue comunicada al encargado de la Unidad Integral de Riesgos.
- Se determinó el cumplimiento de la normativa relacionada con el tema en estudio.

La Junta Directiva analizó y aprobó este estudio, en la Sesión Ordinaria No. Ordinaria No. 56–2018 del 18 de mayo de 2018.