

Estudio No. 36-2018
Recálculo de cupones-inversiones de las carteras del
Fondo Especial de Administración

Alcance

La revisión comprende el recálculo de cupones para las inversiones de las carteras del Fondo Especial de Administración, adquiridos del 01 de setiembre 2016 al 30 de junio de 2018.

Objetivos

Para efectuar esta revisión, se definieron los siguientes objetivos:

1. Validar el registro de los cupones en el Módulo de Renta Fija para las compras de inversiones efectuadas en las carteras del Fondo Especial de Administración, para el periodo definido para esta revisión.
2. Revisar el cumplimiento de la normativa vigente y relacionada con el tema bajo estudio.

Resultados obtenidos

De conformidad con los objetivos propuestos para esta revisión:

- ✓ Se obtuvieron las compras de las carteras del Fondo Especial de Administración, por medio de la herramienta de ACL y se aplicó el recálculo de la cantidad de cupones, para el periodo de revisión, así como su registro, sin observarse aspectos que comunicar.
- ✓ Se revisó el cumplimiento de la normativa interna y externa relacionada con el tema en estudio, sin determinarse situaciones que informar.

El estudio fue aprobado por la Junta Directiva, en la Sesión Ordinaria No. 122-2018 del 07 de noviembre de 2018.