

Estudio No. 29-2021
Compra de títulos del RCC

I. Alcance

Revisar los registros de las compras de títulos efectuados y la completitud de la información en el Sistema de Inversiones, al 31/01/2021 con actualización al 30/06/2021.

II. Objetivos

Para efectuar esta revisión, se definieron los siguientes objetivos:

1. Revisar el proceso de compras de la cartera de Inversiones del RCC.
2. Verificar la completitud de la información incluida en el Sistema de Inversiones de las compras del RCC efectuadas en un periodo determinado.
3. Verificar el cumplimiento de la normativa vigente, en los aspectos relacionados con el tema bajo estudio.

III. Resultados obtenidos

De conformidad con los objetivos propuestos para esta revisión:

- ✓ Se revisó el proceso para efectuar las compras de inversiones del RCC, desarrollado por el Departamento de Inversiones y se elaboró el flujograma correspondiente y se verificó su aplicación en las compras efectuadas durante el mes de enero de 2021, sin determinarse situaciones que informar.
- ✓ Se comprobó la completitud de la información registrada en el Sistema de Inversiones, al extraer de la base de datos las compras realizadas del 01/01/2020 al 30/06/2021, mediante la herramienta de ACL y su cotejo con la información de los reportes de este Sistema.
- ✓ Se verificó el cumplimiento de la normativa relacionada con el tema bajo estudio.

Esta revisión fue aprobada en la Sesión Ordinaria No. 87-2021 del 05 de agosto de 2021.