

MANUAL DE INFORMACIÓN

REGIMENES COLECTIVOS

Febrero 2015

Últimas Reformas:

- **SP-A-169** Modificación al Manual de Información de Regímenes Colectivos. Migración de anexos al portal Ventanilla Electrónica de Servicios (VES).
- **SP-A-171** Operaciones de cobertura de tipo de cambio y tasa de interés con instrumentos financieros derivados.
- **SP-A-175** Modifica el acápite 1 y el párrafo primero del acápite 2 del numeral 5.2 del punto 5 del Capítulo III. Inversiones.
- **SP-A-179** de las once horas del día 23 de febrero de dos mil quince.
- **SP-A-182** de las catorce horas del veinticinco de octubre de dos mil dieciséis.

Índice

Introducción.....	4
Capítulo I Disposiciones generales sobre requerimientos de información.....	5
1. Definición de términos utilizados	6
2. Estructura del nombre del archivo	6
3. Formato de los archivos de datos	8
4. Disposiciones sobre el manejo de decimales	9
5. Disposiciones sobre la seguridad del envío de información	9
Capítulo II Saldos Contables	10
1. Introducción.....	11
2. Definición de los datos de Saldos Contables.....	12
Capítulo III Inversiones	14
1. Introducción.....	15
2. Instrucciones Generales para el tratamiento de las inversiones	15
3. Definición de los datos y validaciones del archivo de inversiones.....	15
4. Aspectos que deben ser considerados en la carga del archivo.....	17
reporte de inversiones.	17
5. Directrices para el envío del archivo de operaciones de cobertura con instrumentos financieros derivados.....	19
Capítulo IV Afiliados, pensionados y beneficiarios de Regímenes Colectivos.....	21
1. Introducción.....	23
2. Definición de datos personales.....	23
3. Definición de datos de afiliados	24
4. Definición de datos de movimientos de los afiliados.....	26
5. Definición de datos de pensionados.....	27
6. Definición de datos de movimientos de los pensionados	29
7. Definición de datos de beneficiarios.....	30
Capítulo V Sistema de Información Cualitativa Básica de Supervisados.....	32
Introducción.....	33

Definición de los datos de las entidades	34
<i>ANEXOS</i>	<i>41</i>
ANEXO A. Movimientos de afiliados	42
Tabla A.1. Movimientos de Afiliados	42
ANEXO B. Movimientos de Pensionados.....	44
Tabla B1. Movimientos de Pensionados	44
ANEXO C. Instructivo para el uso del proceso de Inclusión de Ventas y Liquidaciones Parciales y Amortizaciones.....	45

Introducción

El presente Manual de Información tiene como propósito conjuntar en un solo documento las instrucciones y procedimientos necesarios para el suministro de la información que deben enviar a la Superintendencia de Pensiones, en adelante SUPEN, los Regímenes Colectivos al amparo de lo establecido en la Ley de Protección al Trabajador, N° 7983.

Para efectos del envío de información a la SUPEN, además de las instrucciones en este documento, deben tenerse presentes los anexos correspondientes a este manual que se encuentran ubicados en el portal Ventanilla Electrónica de Servicios (VES).

Cualquier modificación de los anexos ubicados en el VES, deberá ser previamente comunicada por el Superintendente de Pensiones a los Regímenes Colectivos.

Resulta además, complementario a la normativa que se emita para el correcto funcionamiento de los Regímenes Colectivos, refiriéndose exclusivamente a las disposiciones para el envío de la información necesaria para supervisar el cumplimiento de esas regulaciones.

Para cualquier aclaración o consulta sobre este tema, puede comunicarse con la División de Regímenes Colectivos de la Superintendencia de Pensiones.

**Capítulo I Disposiciones generales sobre
requerimientos de información**

1. Definición de términos utilizados

Regímenes colectivos: Para los efectos del presente manual, se utilizará este término para referirse a: los Regímenes de Pensiones Complementarias Creados por Ley Especial o Convención Colectiva; los Regímenes Públicos Sustitutos del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte de la Caja Costarricense de Seguro Social; así como el Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte administrado por la Caja Costarricense del Seguro Social.

A la Dirección Nacional de Pensiones (DNP) y a la Caja Costarricense de Seguro Social (CCSS) como administradora del Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte, se les recomienda la utilización de este Manual en lo que les sea aplicable, con el fin de mejorar la eficiencia administrativa y ambiente de control.

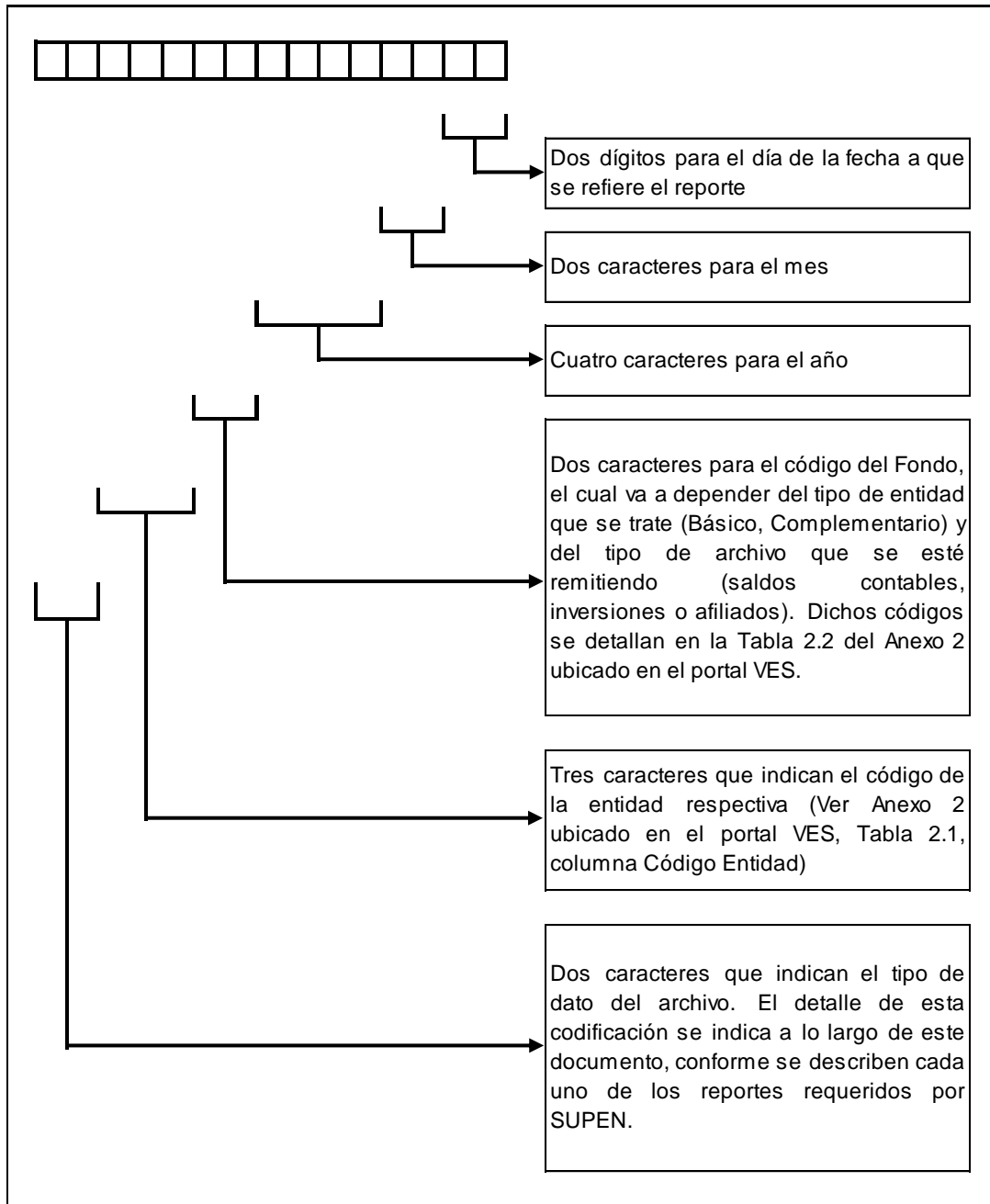
Afiliado: Persona física que esté cotizando o haya cotizado a un régimen colectivo.

Pensionado: Persona física que por motivo de invalidez, vejez o sobrevivencia disfruta de los beneficios de un régimen colectivo.

Beneficiario: Persona física designada por el afiliado o pensionado para recibir los beneficios de la régimen colectivo en caso de su fallecimiento.

2. Estructura del nombre del archivo

El nombre para cada uno de los archivos definidos en este Manual, tendrá un tamaño de quince (15) caracteres, distribuidos de la siguiente forma:



La extensión de todos los archivos debe ser “.XML”.

3. Formato de los archivos de datos

Los datos que se obtengan de las bases de datos de los Regímenes Colectivos se almacenarán en archivos tipo XML; cada campo debe estar separado por una coma (,).

Ejemplo:

Si se envían tres datos, deben separarse de la siguiente manera:

Datos por enviar

Dato 1: FBCR

Dato 2: 98

Dato 3: 9999.99

FBCR,98,9999.99 ← (Presentación en el archivo)

Los campos numéricos tendrán como separador decimal el punto y se utilizará el signo (-) adelante para indicar números negativos, para los casos que estén previstos en esta normativa. Deberán contener únicamente caracteres numéricos (0,1,...9), no se permiten signos de moneda, porcentajes u otros.

Ejemplo:

Campos válidos: -1237.99 204.52

Campos **no** válidos: ø1,237.99 5.00% \$100.00 +500.00

Los campos numéricos que contengan datos porcentuales deberán reportarse de la siguiente manera:

Campos válidos: 70.40 130.01 0.50 0.75

Campos **no** válidos: 80.50% .77

El formato de las fechas es “aaaa-mm-dd”, el cual significa lo siguiente: cuatro dígitos para el año (aaaa), dos dígitos para el mes (mm) y dos dígitos para el día (dd).

Ejemplo:

Campos válidos: 2005-01-30

Campos **no** válidos: 30-ene-05 30-jan-05 30-01-05 30-01-2005

30/01/2005 30012005

En caso de que un campo del registro no tenga datos, no se dejarán espacios en blanco.

Ejemplo:

Dato 1: FBCR

Dato 2: No hay dato

Dato 3: 9999.99

Formato de envío: FBCR,,99999.99

4. Disposiciones sobre el manejo de decimales

Los datos relacionados con montos y porcentajes, se presentarán con dos decimales. En caso que el régimen colectivo trabaje estos datos con una mayor cantidad de posiciones decimales, para efectos de presentación de los reportes a la SUPEN, deberá redondear al segundo decimal.

Ejemplo:

Dato del régimen colectivo	Dato remitido a SUPEN
1243.5678956	1243.57
369.765	369.77
369.7646	369.76

5. Disposiciones sobre la seguridad del envío de información

La transmisión de archivos de datos (saldos contables, reporte de valoración, afiliados y pensionados) de los regímenes colectivos a la Superintendencia de Pensiones, se realiza mediante archivos XML cuyo contenido puede ser accedido y modificado posterior a su extracción de las bases de datos y durante su envío por medios electrónicos, o bien que los mismos sean alterados por problemas técnicos en la transmisión. Ante ello y con el fin de velar por la seguridad e integridad de la información que remiten los regímenes colectivos, la SUPEN decidió implementar dos procesos uno de compresión y otro de encriptación.

Se comprime para reducir el tamaño del archivo y aprovechar de manera más eficiente el ancho de banda y se encripta para que si el archivo es interceptado, el interceptor no pueda identificar qué tipo de información viaja dentro de él, lo cual ayudará a garantizar la integridad de los datos.

Algoritmos.

El algoritmo de compresión utilizado es GZIP el cuál es un estándar. GZIP es una abreviatura de GNU ZIP, este se basa en el algoritmo Deflate, que es un sistema de compresión de datos sin pérdidas que usa una combinación del algoritmo LZ77 y la codificación Huffman. Se puede encontrar información detallada en <http://www.gzip.org>.

Por otro lado, el algoritmo de encriptación utilizado es AES (Rijndael), y AES se traduce como Advanced Encryption Standard y es un esquema de cifrado por bloques adoptado como un estándar de cifrado por el gobierno de los Estados Unidos. El AES se transformó en un estándar efectivo el 26 de mayo de 2002 anunciado por el Instituto Nacional de Estándares y Tecnología (NIST) y desde 2006 es uno de los algoritmos más populares usados en criptografía simétrica. Se puede encontrar información detallada en <http://csrc.nist.gov/CryptoToolkit/aes/rijndael/>.

Los aspectos técnicos y operativos de la implementación y operación de la estructuras de archivos XML se encuentran detallados en el Anexo 13 del Manual ubicado en el portal VES.

Capítulo II Saldos Contables

1. Introducción

En este capítulo se detallan los requerimientos para el envío del archivo de “SalDOS Contables” por parte de los regímenes colectivos.

Cada régimen deberá remitir en forma mensual el archivo de “SalDOS Contables”, el cual deberá contener los tres reportes que se presentan en el siguiente cuadro:¹

Código	Contenido
01	Balance de Comprobación antes de cierre
02	Balance de Comprobación después de cierre
03	Partidas contenidas en el último estudio actuarial

Para la identificación de la información contable, el código 01 corresponde a los saldos que presente el balance de comprobación antes de cierre, en tanto que el código 02, se asigna a ese mismo reporte pero con cifras después del cierre, según dispone el Manual de Cuentas vigente para estos regímenes. Posterior a estos dígitos de identificación, se incorpora la codificación correspondiente a cada cuenta, conforme a lo estipulado en la referida normativa contable.

En cuanto al reporte 03 “Partidas contenidas en el último estudio actuarial”, debe aclararse que no corresponde a registros contables; la información se obtiene del último estudio actuarial disponible y es necesaria para obtener el cuadro anexo al Estado de Activos Netos Disponibles para Beneficios.

A fin de coordinar la carga del reporte de inversiones y el de saldos contables a los sistemas de SUPEN, cada régimen deberá ingresar en primera instancia el archivo de inversiones y posteriormente el de saldos contables, para una misma fecha de reporte. Caso contrario, se desplegará el mensaje de error VAL-7003. El significado de este mensaje y los que se comentan a continuación se explican, en forma detallada, en el Anexo 12 de este Manual ubicado en el portal VES.

Si no se realiza la carga de estos archivos de manera conjunta, el régimen colectivo estará imposibilitado para ingresar la información correspondiente al cierre inmediato siguiente.

Con el propósito de verificar la consistencia de los datos remitidos por el régimen colectivo en el reporte de inversiones y en el de saldos contables, se procederá a realizar las siguientes validaciones, las cuales aplican para los reportes **01** y **02** señalados en el cuadro que se incluye al inicio de este apartado:

- ✎ Que la sumatoria de los valores reportados en el campo **COS_ADQ** del reporte de inversiones, coincida contra el total reportado en las cuentas de “costo de adquisición” en el saldo contable del régimen colectivo, a la misma fecha de valoración. Caso contrario, se desplegará el mensaje de error VAL-7004.

¹ Reformado mediante acuerdo SP-A-182 de las catorce horas del veinticinco de octubre de dos mil dieciséis.
Teléfono 2243-44-25 2243-44-23 Fax 2243-44-44 supen@supen.fi.cr

- ✘ Que la sumatoria de los valores reportados en el campo **RENDIM** del reporte de inversiones, sea igual al total reportado para las cuentas de “intereses por cobrar, dividendos por cobrar, rendimientos por cobrar” y “Plusvalía (Minusvalía) no realizada por variación en el valor de las participaciones de Fondos de Inversión Abiertos”, en el saldo contable del régimen colectivo, a la misma fecha de valoración. Caso contrario, se desplegará el mensaje de error VAL-7005.
- ✘ Que la sumatoria de los valores reportados en el campo **AMO_ACU** del reporte de inversiones, coincida contra el total reportado para las cuentas “Primas y/o descuentos” en el saldo contable del régimen colectivo, a la misma fecha de valoración. Caso contrario, se desplegará el mensaje de error VAL-7006.
- ✘ Que la sumatoria de los valores reportados en el campo **RES_VAL** del reporte de inversiones, coincida contra el total reportado para las cuentas de “Plusvalía (Minusvalía) no realizada por valoración en el saldo contable del régimen colectivo, a la misma fecha de valoración. Caso contrario, se desplegará el mensaje de error VAL-7007.

2. Definición de los datos de Saldos Contables

Nombre del archivo:

Los dos caracteres que indican el tipo de datos de este archivo son ‘SF’ (**S**aldos **F**ondos).

Ejemplo:

Si el régimen complementario “E07” debe enviar datos al 30 de junio del 2012, el nombre del archivo será: SFE079320120630.XML y tendrá formato .XML; sin embargo después del proceso de encriptación y compresión la extensión de este archivo cambiará a .CEP, dando como resultado el nombre del archivo SFE079320120630.CEP que será remitido.

Periodicidad de envío de los datos:

El archivo de saldos contables que incluye los tres reportes definidos en el punto 1) anterior, deberá ser remitido en forma mensual.²

² Reformado mediante acuerdo SP-A-182 de las catorce horas del veinticinco de octubre de dos mil dieciséis.
Teléfono 2243-44-25 2243-44-23 Fax 2243-44-44 supen@supen.fi.cr

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR(15)
COD_FON	NUMBER(2)
FEC_DAT	DATE
COD_CTA	VARCHAR2(9)
SDO_CTA	NUMBER(24,2)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 1.1 de los anexos ubicados en el portal VES.

Se debe tener presente que en la identificación de cada tipo de reporte, en el campo “SDO_CTA” debe incluirse como valor un cero (0). Así, para el reporte “01 Balance de Comprobación antes del cierre” la línea que lo identifica debe venir de la siguiente forma: FBNCR,93,2012-06-30,010000000,0.00. Para los demás campos “SDO CTA”, los saldos deben reportarse con signo positivo, salvo las situaciones especiales que se describen en la Tabla 1.3. de los Anexos de este Manual ubicados en el portal VES.

Capítulo III Inversiones

1. Introducción

En este capítulo se detallan los requerimientos para el envío del archivo de inversiones por parte de los regímenes colectivos. Dicho reporte deberá contener el detalle de la totalidad de la cartera de inversiones del régimen colectivo a su valor de mercado, así como el resultado de dicha valoración.

Los regímenes colectivos deben contar con un sistema automatizado apropiado que permita el registro de la información de cada instrumento que conforma la cartera de inversiones del régimen colectivo. Además, dicho sistema debe incorporar suficientes y convenientes controles de entrada y procesamiento de datos para lograr la exactitud e integridad de los datos que maneja y de los procesos que realiza.

Este sistema también debe permitir la generación de reportes para la toma de decisiones y de los reportes requeridos por el organismo regulador.

El archivo de inversiones debe contener la información básica que requiere la SUPEN, según se detalla más adelante.

2. Instrucciones Generales para el tratamiento de las inversiones

A fin de que el régimen colectivo disponga de la información necesaria para la oportuna y correcta generación del archivo de inversiones, se requiere la atención de los siguientes puntos.

1. Emisión de una boleta específica para el régimen colectivo producto de la adquisición de instrumentos financieros.
2. El registro de las inversiones se debe realizar a su valor de mercado, según lo establecido en la normativa correspondiente.
3. El registro de los intereses, se hará al día siguiente de la compra y por consiguiente se registra también el día de vencimiento del período de pago para los intereses.
4. Para el registro de los intereses de instrumentos tasa básica o similares, con periodicidad semestral y tasa de vigencia trimestral, se procederá de la siguiente manera: durante el primer trimestre, se calcularán los intereses a la tasa básica vigente al inicio de éste; en el segundo trimestre, el cálculo de intereses del día 91 y siguientes se hará con el promedio de las tasas vigentes para el primer trimestre y la que rige al inicio del segundo trimestre, realizando además el ajuste respectivo para que el registro de intereses del primer trimestre se iguale al monto que resulta de aplicar esa tasa promedio al monto del principal.

3. Definición de los datos y validaciones del archivo de inversiones

Nombre del archivo:

Los dos caracteres que indican el tipo de datos de este archivo son “VF” (**V**aloración de **F**ondos), según la estructura de nombres de archivos definida en la página 6 de este documento.

Ejemplo:

Si el régimen complementario “E07” debe enviar el archivo de inversiones al 31 de octubre de 2012, el nombre del archivo será: VFE079320121031.XML y tendrá formato

.XML; sin embargo después del proceso de encriptación y compresión la extensión de este archivo cambiará a .CEP, dando como resultado el nombre del archivo VFE079320121031.CEP. Se aclara que los últimos 8 caracteres del nombre corresponden a la fecha (año = 2012, mes = 10 y día = 31 (último día del mes)).

Periodicidad de envío de los datos:³

El régimen colectivo deberá remitir el archivo de valoración al cierre de cada mes. En caso de que el último día del mes no corresponda a un día hábil (calendario y/o bursátil), el archivo siempre deberá ser remitido con corte a esa fecha utilizando el vector del día hábil inmediato anterior.

El régimen colectivo deberá efectuar el proceso de precarga, carga, validación e inclusión del reporte de cada mes, a más tardar al quinto día hábil siguiente a la fecha de corte respectiva.

Estructura de registros:⁴

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(15)
COD_FON	NUMBER(2)
FEC_DAT	DATE
COD_MOD_INV	VARCHAR2(2)
COD_INS	VARCHAR2(5)
COD_EMI	VARCHAR2(5)
COD_MON	NUMBER(1)
COD_REF	VARCHAR2(12)
VAL_FAC	NUMBER(16,2)
MAR	NUMBER(5,2)
FEC_VEN	DATE
COS_ADQ	NUMBER(16,2)
RENDIM	NUMBER(16,2)
AMO_ACU	NUMBER(16,2)
MET_VAL	NUMBER(1)
VEC_PRE_POR	NUMBER(8,3)
VEC_PRE_MON	NUMBER(20,6)
VEC_PRE_REN	NUMBER(8,3)
VAL_MER	NUMBER(16,2)
RES_VAL	NUMBER(16,2)

³ Reformado mediante acuerdo SP-A-182 de las catorce horas del veinticinco de octubre de dos mil dieciséis.

⁴ Modificado por el Acuerdo SP-A-179, de las doce horas del veintitrés de febrero de 2015.

CAMPO	TIPO
NUM_TIT	VARCHAR2(20)
FEC_ADQ	DATE
SERIE	VARCHAR2(20)
COD_ISIN	VARCHAR2(20)
NUM_BTA	VARCHAR2(20)
COD_BOL_VAL	VARCHAR2(10)
COD_CUS	VARCHAR2(1)
NUM_CUS	VARCHAR2(20)
TAS_FAC	NUMBER(7,4)
GAR_DER	VARCHAR2(1)
REF_DER	VARCHAR2(25)
PER	NUMBER(2)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 3.1 de los anexos ubicados en el portal VES.

4. Aspectos que deben ser considerados en la carga del archivo reporte de inversiones.

Código de Referencia (COD_REF):

El campo código de referencia es el que identifica al instrumento en el sistema, por tanto, el código de un instrumento no deberá ser modificado de un reporte a otro. Se debe dejar claro que el valor de este campo no se debe modificar al presentarse salidas de instrumentos de la cartera, lo anterior implica que dentro del reporte de inversiones, la numeración del campo **COD_REF** no necesariamente deberá ser consecutiva.

Cuando el instrumento se valora con estimación:

De conformidad con lo establecido en la normativa sobre valoración de carteras mancomunadas, cuando un instrumento no existe en el vector, su precio debería ser estimado por el operador, esto de conformidad con las pautas que establezca la metodología escogida y el Comité de Valoración. Para mostrar estos casos en el reporte de cartera, se debe indicar en el campo de metodología de valoración, el código "3", es decir **MET_VAL = 3**.

Reportos y recompras:

Para el caso de inversiones en recompras, se debe indicar la información respectiva al subyacente en los campos que corresponden al instrumento, emisor y margen, por su parte, el valor en libros de la recompra se debe indicar en el campo valor facial y la fecha de vencimiento de la operación en el campo de fecha de vencimiento, en el caso de recompras de instrumentos que se valoren por precio monetario (acciones y

participaciones de fondos de inversión), se debe reportar en el valor facial la cantidad de instrumentos del subyacente. Para estos casos, la metodología a especificar en el campo **MET_VAL** debe ser 5.

Precios reportados:

Se aclara que los campos correspondientes a los precios de valoración: **VEC_PRE_POR**, **VEC_PRE_MON**, y **VEC_PRE_REN**, deben contener el precio utilizado para obtener el valor de mercado que se reporta en el campo **VAL_MER**.

Desviaciones del precio reportado versus vector de bolsa:

La normativa sobre valoración a mercado permite desviaciones con respecto al precio reportado en el vector. El sistema de SUPEN incorpora la VAL-3280 para verificar que los precios no se desvíen de lo que establece la normativa sobre valoración a precios de mercado.

Campos nulos:

En el proceso de validación se verificará que los registros no presenten campos nulos (VAL-3290) y que no se reporten precios de instrumentos en cero (VAL-3285).

Inversiones en moneda extranjera

Los instrumentos expresados en moneda extranjera (dólares o euros), deben reportarse en colones, utilizando el mismo tipo de cambio de compra aplicado a los registros contables.

Instrumentos de deuda Individualizada

Para estos instrumentos, se deberá asignar un código de referencia por cada número de título, de tal forma que si una operación, transacción o boleta está conformada por varios números de título, cada uno deberá contar con un código de referencia diferente.

Inclusión de ventas parciales y amortizaciones

Cuando el valor facial de un registro del archivo de valoración cambia por alguna circunstancia, el validador de datos de la SUPEN genera el mensaje de error VAL-3220 "VAL_FAC es diferente al del archivo inmediato anterior". Esta situación debe ser solventada de alguna manera para que el archivo pueda ser incluido.

Ante esa circunstancia se ha diseñado el proceso de inclusión de ventas o liquidaciones parciales y amortizaciones, cuyo instructivo se incluye en el Anexo C de este Manual, el cual requiere de un análisis previo por parte del funcionario del régimen colectivo con el fin de determinar si el cambio en el valor facial se debió a una venta o liquidación parcial o a una amortización.

5. Directrices para el envío del archivo de operaciones de cobertura con instrumentos financieros derivados

Seguidamente se definen los datos, campos y validaciones del reporte de operaciones de cobertura con instrumentos financieros derivados, que deben remitir los regímenes colectivos.

5.1. Instrucciones generales para el tratamiento de las operaciones de cobertura con instrumentos financieros derivados.

1. Emisión de una boleta específica para cada entidad producto de la contratación de instrumentos financieros derivados de cobertura.
2. El registro de los instrumentos financieros derivados se debe realizar a su valor de mercado, según lo establecido en la normativa correspondiente.

5.2. Definición de los datos y validaciones del reporte de operaciones de cobertura con instrumentos financieros derivados.⁵

1. **Nombre del archivo de datos:** los dos caracteres que indican el tipo de datos de este archivo son “OF” (Operaciones con Derivados Fondos), según la estructura de nombres de archivos definida en las páginas 7 y 8 de este documento. Por ejemplo, si la entidad ‘E07’ envía datos el 31 de octubre de 2013, el nombre del archivo es: OFE079320131031.XML y tendrá formato .XML; sin embargo después del proceso de encriptación y compresión la extensión de este archivo cambiará a .CEP, dando como resultado el nombre del archivo OFE079320131031.CEP.
2. **Periodicidad de los datos:** el archivo OF se debe remitir dentro de la misma periodicidad establecida para el archivo de valoración, según lo dispuesto en el inciso 3 del Capítulo III de este Manual.

⁵ Modificado por el acuerdo [SP-A-175](#), de las 12 horas del día 22 de noviembre del 2013.

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(15)
COD_FON	NUMBER(2)
FEC_DAT	DATE
COD_MOD_INV	VARCHAR2(2)
COD_INS	VARCHAR2(5)
COD_ISIN	VARCHAR2(20)
COD_EMI	VARCHAR2(5)
ACT_SUB	NUMBER(1)
FEC_NEG	DATE
MET_VAL	NUMBER(1)
FEC_INIC	DATE
FEC_VEN	DATE
PRE-PAC	NUMBER(16,2)
TAS_PAC	NUMBER(8,4)
COS_ADQ	NUMBER(16,2)
VAL_MER	NUMBER(16,2)
RES_VAL	NUMBER(16,2)
COD_CONT	VARCHAR2(5)
COD_POS	VARCHAR2(1)
NOC_CONT	NUMBER(16,2)
Q_CONT	NUMBER(16)
LLA_MAR	NUMBER(16,2)
COD_NAC	VARCHAR2(3)
COD_BOL_VAL	VARCHAR2(10)
COD_CUS	VARCHAR2(1)
NUM_CONT	VARCHAR2(20)
NUM_BTA	VARCHAR2(20)
MONT_GAR	NUMBER(16,2)
PRO_COB	NUMBER(16,2)
INT_PAG	NUMBER(16,2)
PRU_EFI	NUMBER(8,4)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 3.8 de los anexos ubicados en el portal VES.

Capítulo IV Afiliados, pensionados y beneficiarios de Regímenes Colectivos

Manual de Información Regímenes Colectivos

1. Introducción

En este capítulo se detallan los archivos que los regímenes colectivos deben remitir a la SUPEN con la información relativa a los afiliados, pensionados y beneficiarios.

Los regímenes colectivos deben contar con un sistema automatizado apropiado que permita el registro de la información de cada afiliado, pensionado o beneficiario del fondo o fondos administrados. Además, dicho sistema debe incorporar suficientes y convenientes controles de entrada y procesamiento de datos para procurar la exactitud e integridad de los datos que maneja y de los procesos que realiza.

Este sistema también debe permitir la generación de reportes para la toma de decisiones y de los reportes requeridos por el organismo regulador.

Los reportes de afiliados, pensionados y beneficiarios consisten de seis (6) archivos que deben contener la información básica que requiere la SUPEN, así como el detalle de los movimientos relacionados con los afiliados y pensionados, por conceptos tales como: aportes, ajustes, retiros, etc.

2. Definición de datos personales

Este archivo contiene los datos personales de afiliados, pensionados o beneficiarios de los regímenes colectivos, extranjeros y/o nacionales, así como para mayores y/o menores de edad, por ejemplo: cédula, nombre, primer apellido, segundo apellido, sexo, fecha de nacimiento y estado civil. El régimen colectivo deberá enviar una carga inicial de datos personales. Posteriormente, cada mes deberán remitirse los datos personales de los nuevos afiliados, pensionados o beneficiarios.

Nombre del archivo de datos:

Los dos caracteres que indican el tipo de datos de este archivo son DP (**D**atos **P**ersonales). Ver estructura de nombres de los archivos en página 6 de este documento.

Ejemplo:

Si el régimen básico “E03” (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.1) debe enviar el archivo de datos personales de afiliados y/o pensionados (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.2), para el mes de octubre del 2012, el nombre del archivo será: DPE039720121031.XML y tendrá formato .XML; sin embargo después del proceso de encriptación y compresión la extensión de este archivo cambiará a .CEP, dando como resultado el nombre del archivo DPE039720121031.CEP, donde 97 corresponde al código del fondo que se debe utilizar para mantener el estándar de nombres de los archivos de datos. Se aclara que los últimos 8 caracteres del nombre corresponden a la fecha (año = 2012, mes = 10 y día = 31 (último día del mes)).

Periodicidad de envío de los datos:

Mensual

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR(15)
FEC_DAT	DATE
TIP_IDN	NUMBER(1)
NUM_IDN	VARCHAR(25)
NOM	VARCHAR(60)
APE_1	VARCHAR(30)
APE_2	VARCHAR(30)
SEX	VARCHAR(1)
FEC_NAC	DATE
COD_EST	NUMBER(2)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 4.1 de los anexos ubicados en el portal VES.

3. Definición de datos de afiliados

Este archivo debe ser remitido por aquellos regímenes colectivos que tengan afiliados, extranjeros y/o nacionales, así como mayores y/o menores de edad, según la definición del punto 1 del capítulo I. Contiene datos de los afiliados relacionados con el fondo de pertenencia, tales como: entidad, fondo, cédula, fecha de ingreso al fondo, número de cotizaciones acumuladas, etc. El régimen colectivo deberá enviar una carga inicial de datos de afiliados (conforme a la definición indicada en el punto 1 del capítulo I), se aclara que, en el caso del número de años cotizados, servidos o laborados acumulados, corresponde al dato acumulado a la fecha de corte (FEC_COR_ANO_ACU) y no a un detalle histórico, asimismo, para el resto de la información del afiliado, debe remitirse el dato registrado a la fecha de corte (FEC_COR_ANO_ACU).

Por ejemplo, para un afiliado que se reporta a la SUPEN el 31/07/2006 (FEC_DAT) y haya cotizado, servido o laborado de forma continua al régimen desde el 01/01/1990 hasta el 31/12/1995, debe reportar como fecha de ingreso al fondo (FEC_ING_FON) 01/01/1990, fecha de corte (FEC_COR_ANO_ACU) 31/12/1995 y número de años cotizados, servidos o laborados acumulados (NUM_ANO_ACU) 6. Para un afiliado que esté cotizando a la fecha del reporte (FEC_DAT) 31/07/2006, la fecha de corte (FEC_COR_ANO_ACU) corresponde al 31/07/2006.

Asimismo, en el caso del número de cuotas o cotizaciones mensuales acumuladas, corresponde al dato acumulado a la fecha de corte (FEC_COR_COT_ACU) y no a un detalle histórico, asimismo, para el resto de la información del afiliado, debe remitirse el dato registrado a la fecha de corte (FEC_COR_COT_ACU).

Por ejemplo, para un afiliado que se reporta a la SUPEN el 31/07/2006 (FEC_DAT) y haya cotizado en forma continua al régimen desde el 01/01/1990 hasta el 31/12/1995, debe reportar como fecha de ingreso al régimen (FEC_ING_FON) 01/01/1990, fecha de corte (FEC_COR_COT_ACU) 31/12/1995 y número de cotizaciones acumuladas (NUM_COT_ACU) 72 (6 años por 12 cotizaciones anuales). Para un afiliado que esté cotizando a la fecha del reporte (FEC_DAT) 31/07/2006, la fecha de corte (FEC_COR_COT_ACU) corresponde al 31/07/2006.

Conviene aclarar que en los ejemplos anteriores, en caso de que se hubieran presentado interrupciones en los años cotizados, servidos o laborados, así como en la asignación de cuotas o cotizaciones mensuales, el dato a remitir se vería reducido.

Posteriormente cada mes deberán remitirse los datos de los nuevos afiliados.

Nombre del archivo de datos:

Los dos caracteres que indican el tipo de datos de este archivo son AF (**A**filia**D**os). Ver estructura de nombres de los archivos en página 6 de este documento.

Ejemplo:

Si el régimen básico 'E03' (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.1) debe enviar el archivo de datos de afiliados, (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.2), para el mes de octubre del 2012, el nombre del archivo será: AFE039720121031.XML y tendrá formato .XML; sin embargo después del proceso de encriptación y compresión la extensión de este archivo cambiará a .CEP, dando como resultado el nombre del archivo AFE039720121031.CEP. Se aclara que los últimos 8 caracteres del nombre corresponden a la fecha (año = 2012, mes = 10 y día = 31 (último día del mes)).

Periodicidad de los datos:

Mensual

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR(15)
COD_FON	VARCHAR(2)
FEC_DAT	DATE
TIP_IDN	NUMBER(1)
NUM_IDN	VARCHAR(25)
FEC_ING_FON	DATE
FEC_COR_ANO_COT	DATE
NUM_ANO_COT	NUMBER (3,2)
FEC_COR_CUO_ACU	DATE
NUM_CUO_ACU	NUMBER(3)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 6.1 de los anexos ubicados en el portal VES.

4. Definición de datos de movimientos de los afiliados

Este archivo debe ser remitido por aquellos regímenes colectivos que tengan afiliados según la definición del punto 1 del capítulo I. El régimen colectivo deberá enviar mensualmente un archivo con los movimientos de los afiliados, los cuales corresponden a montos por concepto de entradas (aportes, ingresos, etc.), salidas (retiros, etc.) y ajustes, que deben reportarse en los meses posteriores a la carga inicial de datos de afiliados, y deben ser codificados según la Tabla 7.1 del Anexo 7 ubicado en el portal VES. Cabe señalar que únicamente deberán reportarse el o los movimientos del afiliado que le apliquen al régimen. Se aclara que cuando en un archivo de movimiento de afiliados, se remitan datos de meses anteriores, los mismos deben identificarse según el mes al que correspondan, en el campo FEC_MOV (fecha del movimiento).

Ejemplo:

Para un afiliado, cuyos datos correspondientes al mes de octubre del 2012, donde se tiene tipo de identificación 0, número de identificación 0104030569, afiliado al régimen complementario FBNCR (ver Tabla 2.1 del Anexo 2 ubicado en el portal VES) con número patronal 000010000090008, fondo 97 (ver Tabla 2.2 del Anexo 2 ubicado en el portal VES), con salario mensual de ¢150000.00, que realiza aportes del 5% de su salario (¢7500.00), cuyo patrono aporta un 10% (¢15000.00), el estado aporta un 0.25% (¢375.00) según la estructura de registros los datos deben reportarse en el archivo de texto de la siguiente forma:

```
FBNCR,97,2012-10-31,0,0104030569,R01,000010000090008,7500.00
FBNCR,97,2012-10-31,0,0104030569,R02,000010000090008,15000.00
FBNCR,97,2012-10-31,0,0104030569,R03,000010000090008,375.00
FBNCR,97,2012-10-31,0,0104030569,R06,000010000090008,150000.00
```

En caso de que en el mes de noviembre del 2012, se realizaran ajustes a los datos del mes de octubre de 2012 antes citados, ya que el salario correcto era de ¢140000.00, los mismos deben reportarse en el archivo de texto de la siguiente forma:

```
FBNCR,97,2012-11-31,0,0104030569,S01,000010000090008,-500.00
FBNCR,97,2012-11-31,0,0104030569,S02,000010000090008,-1000.00
FBNCR,97,2012-11-31,0,0104030569,S03,000010000090008,-25.00
FBNCR,97,2012-11-31,0,0104030569,S06,000010000090008,-10000.00
```

Adicionalmente, en el archivo de texto deben incluirse los movimientos del afiliado del mes de julio.

Nombre del archivo de datos:

Los dos caracteres que indican el tipo de datos de este archivo son MA (**M**ovimientos del **A**filiado). Ver estructura de nombres de los archivos en página 6 de este documento.

Ejemplo:

Si el régimen básico 'E03' (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.1) debe enviar el archivo de datos de movimientos de los afiliados (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.2, código 97), realizados durante el mes de octubre del 2012 y/o de meses anteriores, el nombre del archivo será: MAE039720121031.XML y tendrá formato .XML; sin embargo después del proceso de encriptación y compresión la extensión de este archivo cambiará a .CEP, dando como resultado el nombre del archivo MAE039720121031.CEP. Se aclara que los últimos 8 caracteres del nombre corresponden a la fecha (año = 2012, mes = 10 y día = 31 (último día del mes)).

Periodicidad de los datos:

Mensual

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR(15)
COD_FON	VARCHAR(2)
FEC_MOV	DATE
TIP_IDN	NUMBER(1)
NUM_IDN	VARCHAR(25)
COD_MOV	VARCHAR(3)
NUM_PAT	VARCHAR(20)
MON_MOV	NUMBER(11,2)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 7.1 de los anexos ubicados en el portal VES.

5. Definición de datos de pensionados

Este archivo contiene datos de los pensionados, extranjeros y/o nacionales, así como mayores y/o menores de edad, relacionados con el régimen por el cual se pensionó, tales como: entidad, fondo, cédula, fecha de resolución original, número de resolución original, número de ley, número de cotizaciones acumuladas, número de años cotizados, etc. El régimen colectivo deberá enviar una carga inicial de datos de pensionados, se aclara que en el caso del número de cotizaciones acumuladas corresponde al dato acumulado a la fecha de la resolución original (FEC_RES_ORI) y no a un detalle histórico, asimismo, para el resto de la información del pensionado, debe remitirse el dato registrado a la fecha de resolución original (FEC_RES_ORI). Posteriormente cada mes deberán remitirse los datos de los nuevos pensionados.

Nombre del archivo de datos:

Los dos caracteres que indican el tipo de datos de este archivo son PE (**P**ensionados). Ver estructura de nombres de los archivos en página 6 de este documento.

Ejemplo:

Si el régimen básico 'E03' (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.1) debe enviar el archivo de datos de pensionados, (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.2., código 96), para el mes de octubre de 2012, el nombre del archivo será: PEE039620121031.XML y tendrá formato .XML; sin embargo después del proceso de encriptación y compresión la extensión de este archivo cambiará a .CEP, dando como resultado el nombre del archivo PEE039620121031.CEP. Se aclara que los últimos 8 caracteres del nombre corresponden a la fecha (año = 2012, mes = 10 y día = 31 (último día del mes)).

Periodicidad de los datos:

Mensual

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR(15)
COD_FON	VARCHAR(2)
FEC_DAT	DATE
TIP_IDN	NUMBER(1)
NUM_IDN	VARCHAR(25)
FEC_RES_ORI	DATE
NUM_RES_ORI	VARCHAR(30)
NUM_LEY	NUMBER(10)
NUM_ANO_COT	NUMBER(3,2)
NUM_COT_ACU	NUMBER(3)
EDA_FEC_PEN	NUMBER(2)
FEC_RIG_PEN	DATE
COD_TIP_PEN	VARCHAR(2)
MON_PEN_ORI	NUMBER(11,2)
TIP_IDN_CAU	NUMBER(1)
NUM_IDN_CAU	VARCHAR(25)
COD_PAR	VARCHAR(2)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 8.1 de los anexos ubicados en el portal VES.

6. Definición de datos de movimientos de los pensionados

El régimen colectivo deberá enviar mensualmente un archivo con los movimientos de los pensionados los cuales corresponden a montos por concepto de entradas (aportes, etc.), salidas (pagos mensuales, etc.) y ajustes, que deben reportarse en los meses posteriores a la carga inicial de datos de pensionados, y deben ser codificados según la Tabla 9.1 del Anexo 9 ubicado en el portal VES. Cabe señalar que únicamente deberán reportarse el o los movimientos de los pensionados que le apliquen al régimen. Se aclara que cuando en un archivo de movimiento de pensionados, se remitan datos de meses anteriores, los mismos deben identificarse según el mes al que correspondan, en el campo FEC_MOV (fecha del movimiento).

Ejemplo:

Para un pensionado, cuyos datos correspondientes al mes de octubre de 2012, donde se tiene tipo de identificación 0, número de identificación 0103040965, pensionado por el régimen complementario FBNCR (ver Tabla 2.1 del Anexo 2 ubicado en el portal VES), fondo 98 (ver Tabla 2.2 del Anexo 2 ubicado en el portal VES), con pago mensual de ¢100000.00 y aportes del 5% de su pensión (¢5000.00), según la estructura de registros los datos deben reportarse en el archivo de texto de la siguiente forma:

```
FBNCR,98,2012-10-31,0,0103040965,V01,5000.00  
FBNCR,98,2012-10-31,0,0103040965,X01,100000.00
```

En caso de que en el mes de noviembre del 2012, se realizaran ajustes a los datos del mes de octubre del 2012 antes citados, ya que el monto correcto del pago mensual era de ¢120000.00, los mismos deben reportarse en el archivo de texto de la siguiente forma:

```
FBNCR,98,2012-11-30,0,0103040965,W01,1000.00  
FBNCR,98,2012-11-30,0,0103040965,Y01,20000.00
```

Adicionalmente, en el archivo de texto deben incluirse los movimientos del pensionado del mes de noviembre.

Nombre del archivo de datos:

Los dos caracteres que indican el tipo de datos de este archivo son MP (**M**ovimientos de los **P**ensionados). Ver estructura de nombres de los archivos en la página 6 de este documento.

Ejemplo:

Si el régimen básico 'E03' (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.1) debe enviar el archivo de datos de movimientos de los pensionados (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.2, código 96), realizados durante el mes de octubre del 2012 y/o de meses anteriores, el nombre del archivo será: MPE039620121031.XML y tendrá formato .XML; sin embargo después del proceso de encriptación y compresión la extensión de este archivo cambiará a .CEP, dando como resultado el nombre del archivo MPE039620121031.CEP. Se aclara que los últimos 8 caracteres del nombre corresponden a la fecha (año = 2012, mes = 10 y día = 31 (último día del mes)).

Periodicidad de los datos:

Mensual

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR(15)
COD_FON	VARCHAR(2)
FEC_MOV	DATE
TIP_IDN	NUMBER(1)
NUM_IDN	VARCHAR(25)
COD_MOV	VARCHAR(3)
MON_MOV	NUMBER(11,2)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 9.1 de los anexos ubicados en el portal VES.

7. Definición de datos de beneficiarios

Este archivo debe ser remitido por aquellos regímenes que tengan registrados beneficiarios, extranjeros y/o nacionales, así como mayores y/o menores de edad, de los afiliados y pensionados reportados. Contiene datos tales como entidad, fondo, cédula del afiliado o pensionado, cédula del beneficiario, parentesco, porcentaje de beneficio, etc. El régimen colectivo deberá enviar una carga inicial de datos de beneficiarios, se aclara que no debe remitirse un detalle histórico, sino que los datos del beneficiario deben corresponder a los registrados a la fecha del reporte (FEC_DAT). Posteriormente este archivo deberá remitirse únicamente cuando se reporten nuevos beneficiarios o cambios a los ya reportados.

Nombre del archivo de datos:

Los dos caracteres que indican el tipo de datos de este archivo son DB (**D**atos de los **B**eneficiarios). Ver estructura de nombres de los archivos en la página 6 de este documento.

Ejemplo:

Si la entidad 'E03' (ver Anexo 2 ubicado en el portal VES, Tabla 2.1) debe enviar el archivo de datos de beneficiarios de afiliados y/o pensionados, para el mes de octubre de 2012, el nombre del archivo será: DBE039720121031.XML y tendrá formato .XML; sin embargo después del proceso de encriptación y compresión la extensión de este archivo cambiará a .CEP, dando como resultado el nombre del archivo DBE039720121031.CEP, donde 97 corresponde al código del fondo que se debe utilizar para mantener el estándar de nombres de los archivos de datos. Se aclara que los últimos 8 caracteres del nombre corresponden a la fecha (año = 2012, mes = 10 y día = 31 (último día del mes)).

Periodicidad de los datos:

Mensual

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR(15)
COD_FON	VARCHAR(2)
FEC_DAT	DATE
TIP_IDN	NUMBER(1)
NUM_IDN	VARCHAR(25)
TIP_IDN_BNF	NUMBER(1)
NUM_IDN_BNF	VARCHAR(25)
COD_PAR	VARCHAR(2)
POR_BNF	NUMBER(5,2)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 10.1 de los anexos ubicados en el portal VES.

**Capítulo V Sistema de Información Cualitativa
Básica de Supervisados**

Introducción

En este capítulo se detallan los requerimientos para el suministro de información de las entidades supervisadas.

Cada entidad ingresará en la base de datos la información solicitada por la SUPEN. Dicha información se despliega a continuación:

Contenido
Datos Generales de las entidades
Empresas que prestan servicio a la entidad
Puestos del régimen
Órgano de Dirección
Comités
Auditores externos
Políticas del Régimen
Metodologías de Valoración
Contratos de servicios recibidos
Estructura organizacional de la entidad
Estudios Actuariales

La carga inicial de esta información ha sido ingresada por funcionarios de esta Superintendencia con base en las comunicaciones que oportunamente han sido recibidas por las entidades supervisadas. Posteriormente, las entidades deben validar la información incluida en la carga inicial y mantenerla actualizada en el Sistema cada vez que ocurra un cambio en los datos, respetando los plazos establecidos en la normativa vigente para su comunicación.

Asimismo, para los casos en que la normativa vigente así lo requiera, debe informar a esta Superintendencia mediante oficio de los cambios realizados con la información de respaldo respectiva, hasta tanto se realicen las modificaciones a la misma y se les comunique a las entidades supervisadas.

Cabe mencionar que todos los cambios que se hagan sobre la base de datos (inserciones, borrados y modificaciones) quedan registrados en bitácoras y deben ser aprobados por el encargado del régimen al que se le designe esta función.

Definición de los datos de las entidades.

Tipo de datos: Datos Generales de las entidades.

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
NOM_REG	VARCHAR2(300)
FEC_CRE	DATE
TIP_REG	VARCHAR2(15)
TIP_FIN	VARCHAR2(25)
FUN_LEG	VARCHAR2(20)
DOM_SOC	VARCHAR2(500)
APD_POS	VARCHAR2(15)
NUM_TEL_1	NUMBER(7)
NUM_TEL_2	NUMBER(7)
NUM_FAX	NUMBER(7)
COR_ELE	VARCHAR2(25)
PAG_WEB	VARCHAR2(25)
HEC_REL	VARCHAR2(1000)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.1 de los anexos ubicados en el portal VES.

Tipo de datos: Empresas que prestan servicios a la entidad

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
CED_JUR	VARCHAR2(20)
NOM_EMP	VARCHAR2(100)
DOM_EMP	VARCHAR2(500)
NUM_TEL_1	NUMBER(7)

CAMPO	TIPO
NUM_TEL_2	NUMBER(7)
NUM_FAX	NUMBER(7)
COR_ELE	VARCHAR2(25)
PAG_WEB	VARCHAR2(25)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.2 de los anexos ubicados en el portal VES.

Tipo de datos: Puestos administrativos y auxiliares de supervisión.

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
TIP_IDN_FUN	NUMBER(1)
NUM_IDN_FUN	VARCHAR2(25)
DIR_FUN	VARCHAR2(200)
NIV_ACA	VARCHAR2(1)
PUE_FUN	VARCHAR2(2)
NOM_DEP_	VARCHAR2(30)
FEC_INI_NOM	DATE
FEC_FIN_NOM	DATE
EST_CIV	NUMBER(2)
PROF_FUN	VARCHAR2(1)
NUM_TEL_1	NUMBER(7)
EXT_1	NUMBER(5)
NUM_TEL_2	NUMBER(7)
EXT_2	NUMBER(5)
COR_ELE	VARCHAR2(25)
NUM_OFI_COM	VARCHAR2(20)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.3 de los anexos ubicados en el portal VES.

Tipo de datos: Órgano de Dirección

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
TIP_IDN_FUN	NUMBER(1)
NUM_IDN_FUN	VARCHAR2(25)
DIR_FUN	VARCHAR2(200)
NIV_ACA	VARCHAR2(1)
PUE_FUN	VARCHAR2(2)
NOM_DEP_	VARCHAR2(30)
FEC_INI_NOM	DATE
FEC_FIN_NOM	DATE
EST CIV	NUMBER(2)
PROF_FUN	VARCHAR2(1)
NUM_TEL_1	NUMBER(7)
EXT_1	NUMBER(5)
NUM_TEL_2	NUMBER(7)
EXT_2	NUMBER(5)
COR_ELE	VARCHAR2(25)
NUM_OFI_COM	VARCHAR2(20)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.4 de los anexos ubicados en el portal VES.

Tipo de datos: Integrantes de Comité.

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
COM	VARCHAR2(1)
TIP_IDN_FUN	NUMBER(1)
NUM_IDN_FUN	VARCHAR2(25)
PUE_REG	VARCHAR2(2)
PUE_COM	VARCHAR2(2)
FEC_INI_NOM	DATE
FEC_FIN_NOM	DATE
NUM_OFI_COM	VARCHAR2(20)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.5 de los anexos ubicados en el portal VES.

Tipo de datos: Auditores externos.

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
TIP_IDN_AUD_EXT	NUMBER(1)
NUM_IDN_AUD_EXT	VARCHAR2(25)
PER_CON_1	VARCHAR2(4)
PER_CON_2	VARCHAR2(4)
TIP_AUD	VARCHAR2(10)
NUM_COM_A_SUPEN	VARCHAR2(20)
HEC_REL	VARCHAR2(500)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.6 de los anexos ubicados en el portal VES.

Tipo de datos: Políticas del Régimen. Corresponde a una descripción general de las políticas contables, financieras, de control interno, riesgos e inversiones.

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
FEC_VIG	DATE
POL_CON	VARCHAR2(2000)
POL_FIN	VARCHAR2(2000)
POL_RIE	VARCHAR2(2000)
POL_INV	VARCHAR2(2000)
POL_CON_INT	VARCHAR2(2000)
MET_VAL	VARCHAR2(6)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.7 de los anexos ubicados en el portal VES.

Tipo de datos: Contratos de servicios recibidos. En este apartado se debe incorporar una descripción general de los contratos (administración de inversiones, bursátiles, custodia, desarrollo y mantenimiento de sistemas y de equipo, actuariales y de auditoría) que de acuerdo con la normativa la entidad debe remitir a la Superintendencia para su revisión y/o aprobación.

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
ID_EMP	VARCHAR2(25)
DOM_SOC	VARCHAR2(500)
NUM TEL	NUMBER (7)
FEC_CON	DATE
DET_CON	VARCHAR2(2000)
SER_CON	VARCHAR2(4)
NUM_OFI_SOL_AUT	VARCHAR2(20)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.8 de los anexos ubicados en el portal VES.

Tipo de datos: Estructura organizacional de la entidad.

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
FEC_VIG	DATE
NOM_UNI	VARCHAR2(30)
NUM_FUN	NUMBER(4)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.9 de los anexos ubicados en el portal VES.

Tipo de datos: Estudios Actuariales.

Estructura de registros:

CAMPO	TIPO
ABR_ENT	VARCHAR2(3)
TIP_IDN_PER_ACT	NUMBER(1)
NUM_IDN_PER_ACT	VARCHAR2(25)
TIP_IDN_EMP_ACT	NUMBER(1)
NUM_IDN_EMP_ACT	VARCHAR2(25)
PER_CON_1	VARCHAR2(4)
PER_CON_2	VARCHAR2(4)
TIP_EST	VARCHAR2(45)
NUM_COM_A_SUPEN	VARCHAR2(20)
HEC_REL	VARCHAR2(500)

Las descripciones de los campos se encuentran en la Tabla 5.10 de los anexos ubicados en el portal VES.

VALIDACIONES

En el Anexo 11 ubicado en el portal VES se detallan las validaciones que se aplica a la información ingresada por las entidades supervisadas. En caso de que la información no cumpla con estas validaciones, el Sistema no permitirá grabar la información.

Es importante aclarar que toda entidad supervisada debe poseer sus propias validaciones, con lo cual se espera que la información no presente ningún error de validación al ingresar a las base de datos de SUPEN. Las validaciones que establece la Superintendencia en este manual procuran obtener una seguridad razonable de la consistencia de los datos y en ningún momento constituyen un aval de la exactitud de los datos, siendo esta una responsabilidad de las entidades supervisadas.

Véase en el Anexo 12 ubicado en el portal VES, los mensajes de error y el respectivo detalle de la validación.

ANEXOS

ANEXO A. Movimientos de afiliados

Tabla A.1. Movimientos de Afiliados

Código del movimiento	Descripción	Concepto
MOVIMIENTOS DE ENTRADA (código R)		
R01	Aporte mensual del afiliado (Monto en colones)	Suma depositada mensualmente al fondo por el afiliado, producto de la aplicación de la tasa de cotización al salario devengado.
R02	Aporte mensual del patrono (Monto en colones)	Suma depositada mensualmente al fondo por el patrono, producto de la aplicación de la tasa de cotización al salario devengado por el afiliado.
R03	Aporte mensual del Estado (Monto en colones)	Suma depositada mensualmente al fondo por el Estado, producto de la aplicación de la tasa de cotización al salario devengado por el afiliado.
R04	Ingreso por traslado de recursos de otro régimen (Monto en colones)	Suma trasladada de un régimen de pensiones a otro, debido al cambio de régimen del afiliado y cuyo origen son las aportaciones hechas a nombre del afiliado en el régimen de origen.
R05	Ingreso por aportaciones extraordinarias del afiliado (Monto en colones)	Corresponde a sumas depositadas por un afiliado, con el propósito de ajustar la cotización realizada en el régimen de origen a la cotización establecida en el régimen de destino (aplica cuando la cotización del régimen de destino es mayor a la del régimen de origen).
R06	Salario mensual del afiliado (Monto en colones)	Suma recibida por el afiliado como remuneración a su labor.
AJUSTES A MOVIMIENTOS DE ENTRADA (código S) (cuando el ajuste sea negativo debe identificarse con el signo menos por delante del monto y cuando sea positivo debe enviarse sin signo)		
S01	Ajuste del aporte mensual del afiliado (Monto en colones)	Ajuste en la suma depositada en mes o meses anteriores al fondo por el afiliado, producto de la aplicación de la tasa de cotización al salario devengado.
S02	Ajuste del aporte mensual del patrono (Monto en colones)	Ajuste en la suma depositada en mes o meses anteriores al fondo por el patrono, producto de la aplicación de la tasa de cotización al salario devengado por el afiliado.
S03	Ajuste del aporte mensual del Estado (Monto en colones)	Ajuste en la suma depositada en mes o meses anteriores al fondo por el Estado, producto de la aplicación de la tasa de cotización al salario devengado por el afiliado.
S04	Ajuste del ingreso por traslado de recursos de otro régimen (Monto en colones)	Ajuste en la suma trasladada de un régimen de pensiones a otro, debido al cambio de régimen del afiliado y cuyo origen son las aportaciones hechas a nombre del afiliado en el régimen de origen.
S05	Ajuste del ingreso por aportaciones extraordinarias del afiliado (Monto en colones)	Ajuste a sumas depositadas por un afiliado, con el propósito de ajustar la cotización realizada en el régimen de origen a la cotización establecida en el régimen de destino (aplica cuando la cotización del régimen de destino es mayor a la del régimen de origen).

Manual de Información Regímenes Colectivos

Código del movimiento	Descripción	Concepto
S06	Ajuste del salario mensual del afiliado (Monto en colones)	Ajuste en la suma recibida por el afiliado como remuneración a su labor.
MOVIMIENTOS DE SALIDA (código T) (estos movimientos deben identificarse con el signo menos por delante del monto)		
T01	Retiro de recursos por nuevo pensionado	Traslado de recursos de la Reserva de Pensiones en Formación a la Provisión para Pensiones en Curso de Pago.
T02	Retiro de recursos por traslado o liquidación	Regímenes básicos: Salida de recursos del régimen originados en el traslado del afiliado a otro régimen básico. Regímenes complementarios: Salida de recursos por traslado al Régimen Obligatorio de Pensión Complementaria (ROPC) o por liquidación de los haberes del afiliado, cuando se deja de pertenecer al Fondo.
T03	Retiro de recursos por cancelación de beneficios	Salida de recursos por pago a los causahabientes del beneficio que les corresponde, cuando el afiliado fallece y no genera derecho a pensión.
T04	Retiro de recursos por cancelación anticipada de créditos	Salida de recursos para la cancelación de deudas del afiliado con el Fondo.
AJUSTES A MOVIMIENTOS DE SALIDA (código U) (cuando el ajuste sea negativo debe identificarse con el signo menos por delante del monto y cuando sea positivo debe enviarse sin signo)		
U01	Ajuste del retiro de recursos por nuevo pensionado	Ajuste al traslado de recursos de la Reserva de Pensiones en Formación a la Provisión para Pensiones en Curso de Pago.
U02	Ajuste del retiro de recursos por traslado o liquidación	Regímenes básicos: Ajuste a la salida de recursos del régimen originados en el traslado del afiliado a otro régimen básico. Regímenes complementarios: Ajuste a la salida de recursos por traslado al Régimen Obligatorio de Pensión Complementaria (ROPC) o por liquidación de los haberes del afiliado, cuando se deja de pertenecer al Fondo.
U03	Ajuste del retiro de recursos por cancelación de beneficios	Ajuste a la salida de recursos por pago a los causahabientes del beneficio que les corresponde, cuando el afiliado fallece y no genera derecho a pensión.
U04	Ajuste del retiro de recursos por cancelación anticipada de créditos	Ajuste a la salida de recursos para la cancelación de deudas del afiliado con el Fondo.

ANEXO B. Movimientos de Pensionados

Tabla B1. Movimientos de Pensionados

Código del movimiento	Definición	Descripción
MOVIMIENTOS DE ENTRADA (código V)		
V01	Aporte mensual del pensionado	Suma depositada mensualmente al fondo por el pensionado, producto de la aplicación de la tasa de cotización a la pensión devengada.
AJUSTES A MOVIMIENTOS DE ENTRADA (código W) (cuando el ajuste sea negativo debe identificarse con el signo menos por delante del monto y cuando sea positivo debe enviarse sin signo)		
W01	Ajuste del aporte mensual del pensionado	Ajuste a la suma depositada mensualmente al fondo por el pensionado, producto de la aplicación de la tasa de cotización a la pensión devengada.
MOVIMIENTOS DE SALIDA (código X) (estos movimientos deben identificarse con el signo menos por delante del monto)		
X01	Pago mensual de beneficios por pensión	Suma pagada al Pensionado por concepto de su pensión.
X02	Pago de beneficios por liquidación	Salida de recursos originada por cambio de régimen al cual le corresponde el pago de pensión.
X03	Pago de beneficios por conmutación	Suma pagada al Pensionado cuando acepta que se le pague en un solo tracto el valor presente actuarial de su pensión.
AJUSTES A MOVIMIENTOS DE SALIDA (código Y) (cuando el ajuste sea negativo debe identificarse con el signo menos por delante del monto y cuando sea positivo debe enviarse sin signo)		
Y01	Ajuste del pago mensual de beneficios por pensión	Ajuste a la suma pagada al Pensionado por concepto de su pensión.
Y02	Ajuste del pago de beneficios por liquidación	Ajuste a la salida de recursos originada por cambio de régimen al cual le corresponde el pago de pensión.
Y03	Ajuste del pago de beneficios por conmutación	Ajuste a la suma pagada al Pensionado cuando acepta que se le pague en un solo tracto el valor presente actuarial de su pensión.

ANEXO C. Instructivo para el uso del proceso de Inclusión de Ventas y Liquidaciones Parciales y Amortizaciones

Cuando el Valor facial de un registro del archivo de valoración cambia por alguna circunstancia el archivo, el validador de datos de la SUPEN genera el mensaje 3220 “**VAL_FAC es diferente al del archivo inmediato anterior.**”

Esta situación debe ser solventada de alguna manera para que el archivo pueda ser incluido. Ante esta circunstancia se diseña este proceso, el cual previo análisis por parte del funcionario del régimen colectivo debe verificar si el cambio del valor facial se debió a alguna de estas alternativas: venta parcial, liquidación parcial o una amortización.

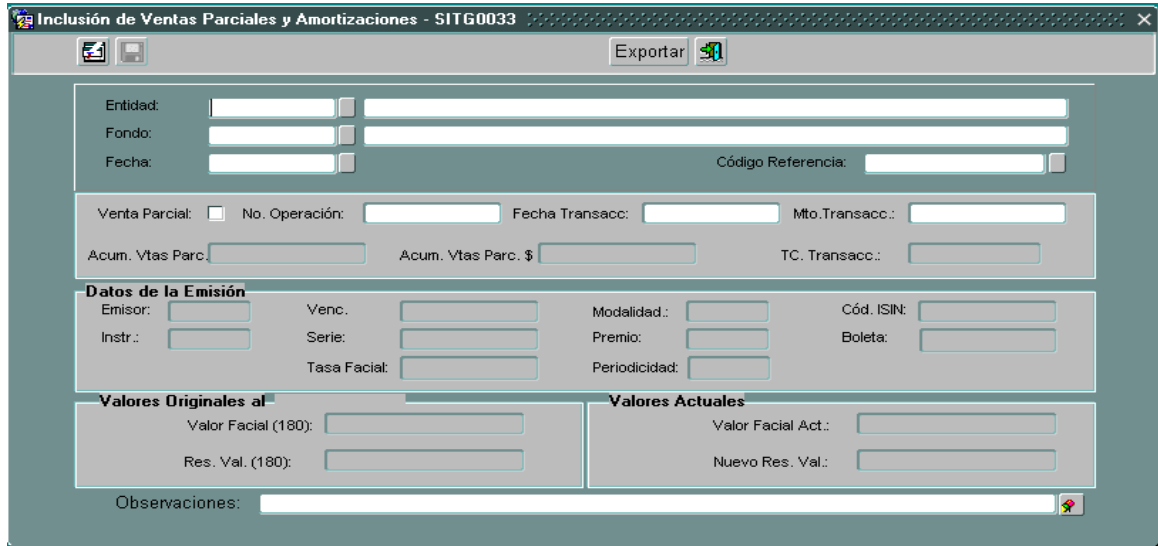
El concepto de venta parcial está referenciado a la venta de un porcentaje del total de un instrumento en los mercados organizados: una entidad que posee un título por ₡100 millones y necesita vender el 50% de ese instrumento.

La liquidación parcial es similar a la venta parcial, salvo que se relaciona con una inversión realizada en un fondo de inversión abierto.

La amortización tiene que ver con la condición explícita en el instrumento de que será sujeto a sorteo o amortización en determinadas fechas.

El proceso se ubica en el menú de carga de datos, procesos, inversiones, **Ventas Parciales y Amortiz.**

La pantalla que se muestra es la siguiente:



Esta pantalla esta dividida en cuatro secciones.

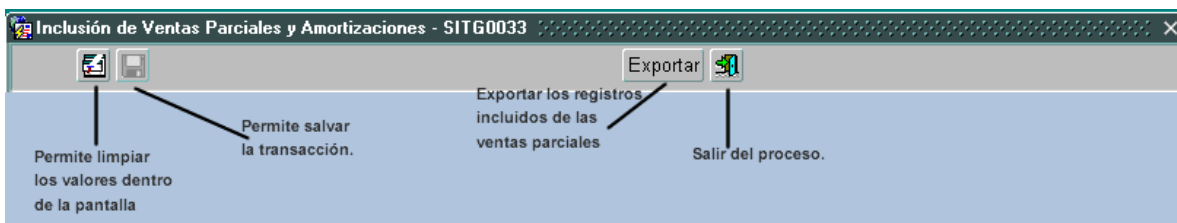
La primera que es la barra de herramientas compuesta por cuatro botones.

El primer botón, permite limpiar los valores de la forma.

El segundo botón, identificado con un disquete como icono, permite salvar la transacción.

El siguiente botón identificado con la leyenda **Exportar** permite enviar a un archivo Excel las ventas parciales procesadas con anterioridad, pudiéndose filtrar por el régimen colectivo, por el fondo o por la referencia.

Y por ultimo esta el botón de salir, para regresar al menú principal.



En la siguiente parte de la pantalla es donde se escogen el régimen colectivo, el fondo, la fecha y la referencia a la cual se le desea asignar la venta parcial o amortización.

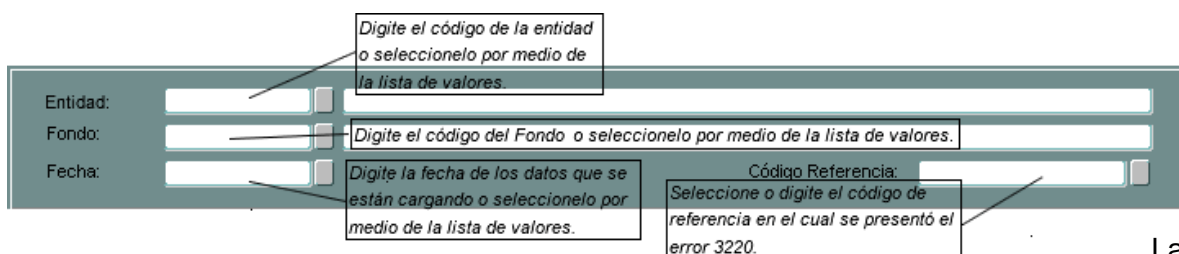
Para que las lista de valores funciones debe estar pendiente la validación 3220 de lo contrario no se desplegarán.

Manual de Información Regímenes Colectivos

Una vez seleccionados estos datos, presione ENTER en el código de referencia para traer el resto de datos del instrumento.

Además por medio de estos campos, es que se determinan los filtros para exportar datos. Ya que si se selecciona solo el régimen colectivo, desplegará todos las ventas parciales del régimen colectivo, si además selecciona el fondo entonces estará filtrado por entidad y fondo, pero también puede incorporar la referencia para desplegar solo los de esa referencia.

Los botones junto a los campos, permiten desplegar las lista de valores de cada uno de los campos, también podrá utilizar la combinación de teclas CTRL + L, para desplegar las listas.



Entity: Digite el código de la entidad o selecciónelo por medio de la lista de valores.

Fondo: Digite el código del Fondo o selecciónelo por medio de la lista de valores.

Fecha: Digite la fecha de los datos que se están cargando o selecciónelo por medio de la lista de valores.

Código Referencia: Seleccione o digite el código de referencia en el cual se presentó el error 3220.

La siguiente sección de la pantalla es donde se digitan los datos relativos a la transacción. A saber el check **Venta Parcial** permite indicar si la transacción es una venta parcial u otro movimiento. Esto por que si es una venta parcial los datos se deben ir a verificar a los registros de boletas de la SUPEN.

Se deben llenar los campos de No. Operación, Fecha de la transacción y Monto de la transacción. Existen los siguientes controles para estos campos:

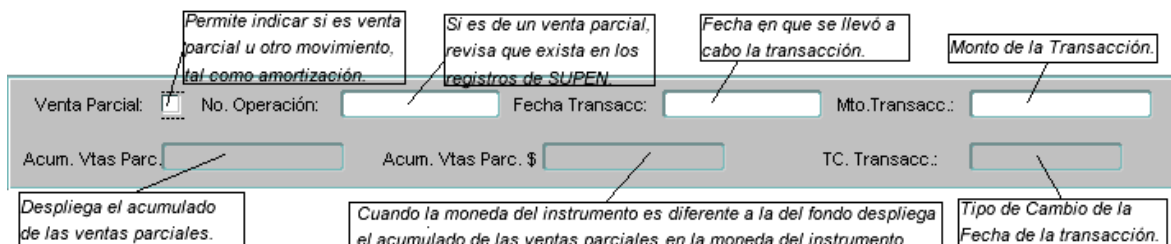
No. Operación: Si es venta parcial debe existir en los registros de la SUPEN.

Fecha Transacc.: No puede ser mayor a la fecha del Archivo que se esta cargando.

Mto. Transacc.: No puede ser 0 ni nulo. Este monto más la suma de las ventas parciales anteriores mas el Valor Facial Actual no debe ser mayor al valor facial original.

Además despliega datos informativos tales como el tipo de cambio de la fecha de la transacción cuando la moneda del instrumento es diferente a la moneda del fondo.

Además, despliega el acumulado de las ventas parciales en la moneda del fondo y en la moneda del instrumento.



Venta Parcial: Permite indicar si es venta parcial u otro movimiento, tal como amortización.

No. Operación: Si es de un venta parcial, revisa que exista en los registros de SUPEN.

Fecha Transacc: Fecha en que se llevó a cabo la transacción.

Mto. Transacc.: Monto de la Transacción.

Acum. Vtas Parc: Despliega el acumulado de las ventas parciales.

Acum. Vtas Parc. \$: Cuando la moneda del instrumento es diferente a la del fondo despliega el acumulado de las ventas parciales en la moneda del instrumento.

TC. Transacc.: Tipo de Cambio de la Fecha de la transacción.

Esta otra parte de esta pantalla es información relativa al instrumento enviado en el archivo. Datos específicos del instrumento referenciado.

Datos de la Emisión			
Emisor:	FIDEV	Venc.:	05-11-2021
Instr.:	bfiiv\$	Serie:	FIDEV-2021
		Tasa Facial:	3.2000
		Modalidad.:	DE
		Premio:	4.700
		Periodicidad:	12
		Cód. ISIN:	CRFIDEVB0015
		Boleta:	3291839

Y la parte siguiente despliega datos relativos a los valores faciales, tanto el original como el actual.

Además, al pasar el Mouse por cualquiera de los valores faciales muestra una leyenda con el monto equivalente en la moneda del instrumento, esto cuando la moneda del fondo y del instrumento son diferentes.

Valores Originales al 31-01-2005		Valores Actuales	
Valor Facial (180):	173,358,560.00	Valor Facial Act.:	156,674,960.04
Res. Val. (180):	-3,753.03	Nuevo Res. Val.:	273,246.89

Al pasar el mouse por alguno de esos campos despliega la leyenda con el monto en la moneda del instrumento.

El monto en moneda Real es 376000

Por último el usuario debe incluir las observaciones y comentarios correspondientes, y luego presionar el botón de salvar para aceptar la transacción.

Una vez incluidas todas las ventas parciales se debe proceder a cargar nuevamente el archivo.