**CIRCULAR EXTERNA**

SGF-1669-2019

SGF-PUBLICO

06 de junio de 2019

**Dirigida a:**

* **Bancos Comerciales del Estado**
* **Bancos Creados por Leyes Especiales**
* **Bancos Privados**
* **Organizaciones Cooperativas de Ahorro y Crédito**
* **Empresas Financieras no Bancarias**
* **Entidades Autorizadas del Sistema Financiera Nacional para la Vivienda**
* **Otras Entidades Financieras**

**Asunto:** Cambios en la documentación “Manual de Clases de Datos” del Sistema para la Captura, Verificación y Carga de Datos (SICVECA) del año 2020.

El Despacho del Superintendente de la Superintendencia General de Entidades Financieras (SUGEF),

**Considerando que:**

1. el artículo 119 “*Supervisión y fiscalización de la Superintendencia*” de la Ley N° 7558 “*Ley Orgánica del Banco Central de Costa Rica*” dispone que con el propósito de velar por la estabilidad, la solidez y el eficiente funcionamiento del sistema financiero nacional, la Superintendencia General de Entidades Financieras (Superintendencia) ejercerá sus actividades de supervisión y fiscalización sobre todas las entidades que lleven a cabo intermediación financiera, con estricto apego a las disposiciones legales y reglamentarias, velando porque se cumplan los preceptos que les sean aplicables;
2. de conformidad con el Artículo 131, inciso b) de la Ley N°7558, corresponde al Superintendente tomar las medidas necesarias para ejecutar los acuerdos del Consejo Nacional de Supervisión del Sistema Financiero (CONASSIF);
3. el CONASSIF, mediante artículos 6 y 5, de las actas de las sesiones 1442-2018 y 1443-2018, ambas celebradas el 11 de setiembre de 2018 aprobó el Reglamento de Información Financiera (RIF), publicado en el diario oficial La Gaceta N° 196, del 24 de octubre de 2018;
4. Sistema de Captura Verificación y Carga (SICVECA), es el sistema por medio del cual las entidades envían la información que requiere la superintendencia para efectos de supervisión;
5. el RIF incluye anexos relacionados con el Plan de Cuentas y el Catálogo de Cuentas, sobre los cuales se sustenta la mayor parte de las validaciones contables y otras validaciones operativas del “Manual de Clases de Datos” de SICVECA; y que los cambios impresos en el Plan de Cuentas y el Catálogo de Cuentas motivan ajustes a esas validaciones, por lo que es necesario ajustar el Manual de cada una de las Clases de Datos;
6. esta Superintendencia considera necesario divulgar las modificaciones al “Manual de Clases de Datos”,

**Dispone:**

1. Remitir a las entidades la propuesta de “Manual de Clases de Datos” de Sistema para la Captura, Verificación y Carga de Datos SICVECA, para que a más tardar el 20 de junio del 2019 las entidades presenten sus observaciones y comentarios. Dichos archivos igualmente, estarán en el sitio Web oficial de la SUGEF: <https://www.sugef.fi.cr/manuales/manual_de_informacion_sicveca/>, específicamente en el apartado “Instaladores, guías y archivos comunes”.
2. las entidades financieras deben tomar las acciones para la implementación de estos cambios en sus sistemas de información a partir de la vigencia del nuevo Reglamento de Información Financiera (RIF), aplicable para la información que se remita del mes de enero 2020 en adelante, por lo que se insta a las entidades a realizar los esfuerzos en la gestión e implementación de los cambios indicados.
3. Las consultas relacionadas con la documentación adjunta deben realizarse a los usuarios responsables de cada clase de datos.
4. Las observaciones y comentarios que presenten las entidades deben remitirlas mediante el Sistema de Notificaciones y además, en formato Word, a la cuenta del correo electrónico [normativaenconsulta@sugef.fi.cr](mailto:normativaenconsulta@sugef.fi.cr)

Atentamente,



Bernardo Alfaro A.  
**Superintendente**

**GSC/CRC-MACH/gvl\***

|  |  |
| --- | --- |
| **DOCUMENTOS – PROPUESTA – CLASES DE DATOS** | |
| **Contable** |  |
| **Crediticio** |  |
| **Derivados** |  |
| **Encaje legal** |  |
| **Financiero** |  |
| **Flujos Proyectados** |  |
| **Grupo Financiero Complementario** |  |
| **Grupo Financiero Contable** |  |
| **Inversiones y Depósitos** |  |
| **Pasivos** |  |
| **ICL** |  |
| **Indicadores** |  |