

**INSTRUCTIVO DE LLENADO DE LOS REPORTES REGULATORIOS DEL
SECTOR FONDOS DE INVERSIÓN
SERIE R13 ESTADOS FINANCIEROS**

Contenido

Fundamento legal de los reportes	2
Objetivo de los reportes.....	3
Características generales de los reportes	3
Consideraciones generales de los reportes	4
Formatos de envío.....	5
R13 A-1311 Estado de variaciones en el capital contable/Estado de cambios en el capital contable (CO-CC).....	5
Definición del Documento:	10
R13 A-1316 Estado de flujos de efectivo (CO-FE)	11
Definición del Documento:	17
R13 B-1321 Balance general/Estado de situación financiera (CO-BR[1])	18
Definición del Documento Reporte Diario y Anual:	33
Definición del Documento Reporte Trimestral y Anual:.....	33
R13 B-1322 Estado de resultados/Estado de resultado integral (CO-BR[2])	34
Definición del Documento Reporte Diario y Anual:	44
Definición del Documento Reporte Trimestral y Anual:.....	44
R13 C-1331 Estado de valuación de cartera de inversión (CO-VC)	45
Definición del Documento:	55

Fundamento legal de los reportes

Los fondos de inversión de renta variable, fondos de inversión en instrumentos de deuda, fondos de inversión de capitales, las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión y las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión deberán enviar la información que se solicita en los siguientes reportes:

- R13 A-1311 Estado de variaciones en el capital contable/Estado de cambios en el capital contable (CO-CC);
- R13 A-1316 Estado de flujos de efectivo (CO-FE);
- R13 B-1321 Balance general/Estado de situación financiera (CO-BR[1]);
- R13 B-1322 Estado de resultados/Estado de resultado integral (CO-BR[2]); y
- R13 C-1331 Estado de valuación de cartera de inversión (CO-VC)

El envío de dicha información deberá efectuarse de acuerdo con lo señalado en las siguientes disposiciones legales:

1. Facultades de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores (CNBV)

Ley de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, Artículo 4º, fracción V: “Expedir normas respecto a la información que deberán proporcionarles periódicamente las entidades.”

2. Respeto de los Reportes Regulatorios

Ley de Fondos de Inversión, publicada en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 10 de enero de 2014.

Artículo 79 Bis.- Los fondos de inversión estarán obligados a proporcionar a la Comisión, a sus accionistas y al público en general, la información continua, periódica y la relativa a Eventos Relevantes, a través de los medios de comunicación y en los términos que la citada Comisión determine mediante disposiciones de carácter general.

DISPOSICIONES de carácter general aplicables a los fondos de inversión y a las personas que les prestan servicios, publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 24 de noviembre de 2014, actualizadas con las reformas publicadas en el propio Diario el 6 y 9 de enero de 2015 y 6 de enero de 2016:

Artículo 80.- Los fondos de inversión, las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión y las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión, deberán proporcionar a la Comisión, con la periodicidad establecida en los artículos siguientes, la información financiera que se indica en el Anexo 8 de estas disposiciones, la cual se identifica con las series y tipos de reportes que a continuación se relacionan:...

Artículo 81.- Los fondos de inversión, las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión y las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión presentarán a la Comisión la información a que se refiere el artículo anterior, con la periodicidad que a continuación se indica:...

Artículo 84.- Los fondos de inversión, las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión y las sociedades valuadoras de acciones de fondos de

inversión, salvo disposición expresa en contrario, deberán enviar a la Comisión la información que se menciona en este Título, mediante su transmisión vía electrónica, utilizando el SITI. En caso de que no exista información de algún reporte, las entidades deberán realizar el envío vacío, funcionalidad que está disponible en dicho sistema.

La información deberá enviarse una sola vez y se recibirá asumiendo que reúne todas las características requeridas, en virtud de lo cual no podrá ser modificada, generando el SITI un acuse de recibo electrónico.

Una vez recibida la información será revisada y de no reunir la calidad y características exigibles o ser presentada de forma incompleta o fuera del plazo establecido para ello, se considerará como no cumplida la obligación de su presentación y, en consecuencia, se procederá a la imposición de las sanciones correspondientes.

Objetivo de los reportes

El reporte regulatorio **R13 A-1311 Estado de variaciones en el capital contable/Estado de cambios en el capital contable (CO-CC)** de la serie R13, tiene como objetivo mostrar los movimientos en el capital que hayan sido aprobados por los accionistas.

El reporte regulatorio **R13 A-1316 Estado de flujos de efectivo (CO-FE)** de la serie R13, tiene como objetivo mostrar el origen y aplicación de los recursos en el período reportado.

El reporte regulatorio **R13 B-1321 Balance general/Estado de situación financiera (CO-BR[1])** de la serie R13, tiene como objetivo mostrar el estado que guarda la situación financiera de la entidad a la fecha del reporte.

El reporte regulatorio **R13 B-1322 Estado de resultados/Estado de resultado integral (CO-BR[2])** de la serie R13, tiene como objetivo mostrar los ingresos y egresos obtenidos por la entidad desde el inicio del ejercicio hasta la fecha del reporte.

El reporte regulatorio **R13 C-1331 Estado de valuación de cartera de inversión (CO-VC)** de la serie R13, tiene como objetivo mostrar las inversiones en activos objeto de inversión, a la fecha del reporte.

Características generales de los reportes

- 1. R13 A-1311 Estado de variaciones en el capital contable/Estado de cambios en el capital contable (CO-CC).**
Este estado financiero mostrará el incremento o decremento en el patrimonio de las entidades, derivado de tres tipos de movimientos: inherentes a las decisiones de los accionistas, inherentes a la operación y por el reconocimiento de criterios contables específicos.
- 2. R13 A-1316 Estado de flujos de efectivo (CO-FE).**
Este reporte refleja el uso y el origen de los recursos de la entidad, realizados en un determinado período.
- 3. R13 B-1321 Balance general/Estado de situación financiera (CO-BR[1]).**
En este reporte se mostrará el saldo de los activos, pasivos y el patrimonio neto a una fecha determinada.

4. R13 B-1322 Estado de resultados/Estado de resultado integral (CO-BR[2]).

Este Estado Financiero muestra los ingresos y egresos de la entidad, así como el resultado neto obtenido durante el período.

5. R13 C-1331 Estado de valuación de cartera de inversión (CO-VC).

Este reporte contiene las principales características de los activos objeto de inversión que conforman la cartera de la entidad en el período a reportar.

Consideraciones generales de los reportes

Este instructivo contiene las características de los reportes, y tiene como finalidad proporcionar información de los datos que deberán enviar las entidades del sector fondos de inversión. Sin embargo es importante indicar que, la definición de los documentos y los catálogos respectivos, se encuentran disponibles y actualizados en línea en los apartados correspondientes dentro del Sistema Interinstitucional de Transferencia de Información (SITI); **por lo que deberán ser consultados y tomados directamente del mencionado sistema para evitar posibles errores de llenado y problemas de validación.**

Adicionalmente, es importante mencionar que el presente instructivo es un documento susceptible de mejora constante, por lo que la versión más actualizada será compartida a través de SITI.

La periodicidad de envío del reporte **Estado de variaciones en el capital contable/Estado de cambios en el capital contable (CO-CC)** es trimestral para las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión y las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión.

El envío del reporte **Estado de flujos de efectivo (CO-FE)** es trimestral para las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión y las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión.

La periodicidad de envío del reporte **Balance general/Estado de situación financiera (CO-BR[1])** es diaria y anual para los fondos de inversión de renta variable y fondos de inversión en instrumentos de deuda, mientras que para los fondos de inversión de capitales, las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión y las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión es trimestral y anual.

El envío del reporte **Estado de resultados/Estado de resultado integral (CO-BR[2])** es diaria y anual para los fondos de inversión de renta variable y fondos de inversión en instrumentos de deuda, mientras que para los fondos de inversión de capitales, las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión y las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión es trimestral y anual.

La periodicidad de envío del reporte **Estado de valuación de cartera de inversión (CO-VC)** es mensual y anual para los fondos de inversión de renta variable y fondos de inversión en instrumentos de deuda, mientras que para los fondos de inversión de capitales y las sociedades operadoras de fondos de inversión es trimestral y anual.

Los reportes mencionados anteriormente serán enviados en archivos de texto, delimitados por punto y coma “;”.

Los datos que se refieran a saldos, montos e importes, se deben presentar en pesos.

Los datos que se refieran a fecha o período, deberán presentarse con el formato AAAAMMDD (año, mes, día), y en su caso con el formato AAAAMM (año, mes).

Los datos que se refieran a porcentajes y tasas, se deberán presentar en base cien, con seis decimales, redondeados y sin el signo %. Ejemplo: si la tasa de interés es del 37.5792812%, deberá anotarse 37.579281.

Formatos de envío

Los fondos de inversión de renta variable, fondos de inversión en instrumentos de deuda, fondos de inversión de capitales, las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión y las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión llevarán a cabo el envío de la información de los reportes mencionados de acuerdo con las siguientes especificaciones:

R13 A-1311 Estado de variaciones en el capital contable/Estado de cambios en el capital contable (CO-CC)

A partir de la entrada en vigor del presente reporte, las columnas que se solicitan son de carácter obligatorio por lo que no se podrá omitir la información solicitada, a menos que se mencione lo contrario de manera expresa en este instructivo.

Este reporte se encuentra dividido en 2 secciones:

1. *Sección identificador del reporte.*- En esta sección se presentan campos generales del reporte, como son: el período y la clave de la entidad.
2. *Sección información financiera.*- Contiene los campos necesarios para poder identificar los conceptos contables, el reporte respectivo, el tipo de saldo y el saldo de cada concepto.

El reporte está conformado por **(6) seis** columnas, las cuales se describen a continuación:

R13 A-1311 ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE/ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE (CO-CC)	
Columna	Descripción
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE	
1	<p>PERÍODO</p> <p>Se refiere al período trimestral de la información que está reportando la entidad.</p> <p>Este dato se captura al momento de importar el documento en el SIT1, por lo que no forma parte del archivo que envía la entidad.</p> <p>Para indicar que se trata de período trimestral, tomar en consideración que el año comprende cuatro trimestres, por lo que si la información se refiere al primero del 2015, se deberá capturar: 201501, si se trata de información del último de 2015, se capturarán: 201504.</p>

R13 A-1311 ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE/ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE (CO-CC)

Columna	Descripción
2	<p>CLAVE DE LA ENTIDAD</p> <p>Se refiere a la clave CASFIM de la entidad que está reportando la información, dicha clave debe seleccionarse del catálogo denominado "Instituciones".</p>

II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA

3	CONCEPTO																														
	<p>Se debe anotar la clave que corresponda según el concepto que le aplique al tipo de movimiento: los que derivan de MOVIMIENTOS INHERENTES A LAS DECISIONES DE LOS PROPIETARIOS o de MOVIMIENTOS INHERENTES AL RECONOCIMIENTO DE LA UTILIDAD INTEGRAL; de acuerdo con el catálogo denominado "Catálogo de Conceptos", cuyas opciones se definen a continuación:</p> <p style="text-align: center;">I. Sociedades Operadoras de Fondos de Inversión y Sociedades Distribuidoras de Acciones de Fondos de Inversión</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">CLAVE</th> <th style="text-align: center;">DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">910100000000</td> <td>Saldo al Inicio del Periodo</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910201000000</td> <td>Suscripción de acciones</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910202000000</td> <td>Capitalización de utilidades</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910203000000</td> <td>Constitución de reservas</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910204000000</td> <td>Traspaso del resultado neto a resultado de ejercicios anteriores</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910205000000</td> <td>Pago de dividendos</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910206000000</td> <td>Otros</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910200000000</td> <td>Total de movimientos inherentes a las decisiones de los accionistas</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910301000000</td> <td>Resultado neto</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910302000000</td> <td>Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910303000000</td> <td>Resultado por valuación de instrumentos de cobertura de flujos de efectivo</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910304000000</td> <td>Efecto acumulado por conversión</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910309000000</td> <td>Remediones por beneficios definidos a los empleados</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">910306000000</td> <td>Resultado por tenencia de activos no monetarios</td> </tr> </tbody> </table>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	910100000000	Saldo al Inicio del Periodo	910201000000	Suscripción de acciones	910202000000	Capitalización de utilidades	910203000000	Constitución de reservas	910204000000	Traspaso del resultado neto a resultado de ejercicios anteriores	910205000000	Pago de dividendos	910206000000	Otros	910200000000	Total de movimientos inherentes a las decisiones de los accionistas	910301000000	Resultado neto	910302000000	Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta	910303000000	Resultado por valuación de instrumentos de cobertura de flujos de efectivo	910304000000	Efecto acumulado por conversión	910309000000	Remediones por beneficios definidos a los empleados	910306000000	Resultado por tenencia de activos no monetarios
CLAVE	DESCRIPCIÓN																														
910100000000	Saldo al Inicio del Periodo																														
910201000000	Suscripción de acciones																														
910202000000	Capitalización de utilidades																														
910203000000	Constitución de reservas																														
910204000000	Traspaso del resultado neto a resultado de ejercicios anteriores																														
910205000000	Pago de dividendos																														
910206000000	Otros																														
910200000000	Total de movimientos inherentes a las decisiones de los accionistas																														
910301000000	Resultado neto																														
910302000000	Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta																														
910303000000	Resultado por valuación de instrumentos de cobertura de flujos de efectivo																														
910304000000	Efecto acumulado por conversión																														
910309000000	Remediones por beneficios definidos a los empleados																														
910306000000	Resultado por tenencia de activos no monetarios																														

R13 A-1311 ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE/ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE (CO-CC)

Columna	Descripción	
	910308000000	Otros
	910300000000	Total de movimientos inherentes al reconocimiento de la utilidad integral
	910000000000	Saldo al final del periodo

II. Sociedades Valuadoras de Acciones de Fondos de Inversión

CLAVE	DESCRIPCIÓN
910100000000	Saldo al Inicio del Periodo
910101000000	Ajustes retrospectivos por cambios contables
910102000000	Ajustes retrospectivos por correcciones de errores
910103000000	Saldo al inicio del período ajustado
910201000000	Suscripción de acciones
910202000000	Capitalización de utilidades
910209000000	Traspaso de la utilidad o pérdida neta a resultado de ejercicios anteriores
910207000000	Disminución de la reserva legal
910208000000	Aumento de la reserva legal
910210000000	Decreto de dividendos
910206000000	Otros
910200000000	Total de movimientos inherentes a las decisiones de los propietarios
910305000000	Resultado integral
910000000000	Saldo al final del periodo

Las claves del “Catálogo de Conceptos” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.

4	<p>REPORTE</p> <p>Para el envío de este reporte se utilizará la clave 1311 que se obtiene del catálogo</p>
----------	---

R13 A-1311 ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE/ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE (CO-CC)

Columna	Descripción																																		
	denominado "Subreportes CC".																																		
5	<p>TIPO DE SALDO</p> <p>Se debe anotar la clave correspondiente al concepto que le aplique al tipo de saldo: proveniente del CAPITAL CONTRIBUIDO o proveniente del CAPITAL GANADO; de acuerdo con el catálogo denominado "Catálogo de Tipo de Saldo", cuyas opciones se definen a continuación:</p> <p>I. Sociedades Operadoras de Fondos de Inversión y Sociedades Distribuidoras de Acciones de Fondos de Inversión</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CLA VE</th> <th>DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>526</td> <td>Capital social</td> </tr> <tr> <td>527</td> <td>Capital social no exhibido</td> </tr> <tr> <td>528</td> <td>Incremento por actualización del capital social pagado</td> </tr> <tr> <td>531</td> <td>Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas</td> </tr> <tr> <td>532</td> <td>Incremento por actualización de las aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas</td> </tr> <tr> <td>529</td> <td>Prima en venta de acciones</td> </tr> <tr> <td>530</td> <td>Incremento por actualización de la prima en venta en acciones</td> </tr> <tr> <td>533</td> <td>Reservas de capital</td> </tr> <tr> <td>534</td> <td>Incremento por actualización de reservas de capital</td> </tr> <tr> <td>535</td> <td>Resultado de ejercicios anteriores</td> </tr> <tr> <td>536</td> <td>Incremento por actualización del resultado de ejercicios anteriores</td> </tr> <tr> <td>537</td> <td>Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta</td> </tr> <tr> <td>538</td> <td>Incremento por actualización del resultado por valuación de títulos disponibles para la venta</td> </tr> <tr> <td>543</td> <td>Resultado por tenencia de activos no monetarios</td> </tr> <tr> <td>545</td> <td>Incremento por actualización del resultado por tenencia de activos no monetarios</td> </tr> <tr> <td>551</td> <td>Remediones por beneficios definidos a los empleados</td> </tr> </tbody> </table>	CLA VE	DESCRIPCIÓN	526	Capital social	527	Capital social no exhibido	528	Incremento por actualización del capital social pagado	531	Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas	532	Incremento por actualización de las aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas	529	Prima en venta de acciones	530	Incremento por actualización de la prima en venta en acciones	533	Reservas de capital	534	Incremento por actualización de reservas de capital	535	Resultado de ejercicios anteriores	536	Incremento por actualización del resultado de ejercicios anteriores	537	Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta	538	Incremento por actualización del resultado por valuación de títulos disponibles para la venta	543	Resultado por tenencia de activos no monetarios	545	Incremento por actualización del resultado por tenencia de activos no monetarios	551	Remediones por beneficios definidos a los empleados
	CLA VE	DESCRIPCIÓN																																	
	526	Capital social																																	
	527	Capital social no exhibido																																	
	528	Incremento por actualización del capital social pagado																																	
	531	Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas																																	
	532	Incremento por actualización de las aportaciones para futuros aumentos de capital formalizadas en asamblea de accionistas																																	
	529	Prima en venta de acciones																																	
	530	Incremento por actualización de la prima en venta en acciones																																	
	533	Reservas de capital																																	
	534	Incremento por actualización de reservas de capital																																	
	535	Resultado de ejercicios anteriores																																	
	536	Incremento por actualización del resultado de ejercicios anteriores																																	
	537	Resultado por valuación de títulos disponibles para la venta																																	
	538	Incremento por actualización del resultado por valuación de títulos disponibles para la venta																																	
	543	Resultado por tenencia de activos no monetarios																																	
	545	Incremento por actualización del resultado por tenencia de activos no monetarios																																	
	551	Remediones por beneficios definidos a los empleados																																	

R13 A-1311 ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE/ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE (CO-CC)

Columna	Descripción
548	Resultado neto
560	Total capital contable
II. Sociedades Valuadoras de Acciones de Fondos de Inversión	
CLA VE	DESCRIPCIÓN
526	Capital social
540	Acciones en tesorería
528	Incremento por actualización del capital social pagado
531	Aportaciones para futuros aumentos de capital
532	Incremento por actualización de las aportaciones para futuros aumentos de capital
529	Prima de emisión o en venta de acciones
530	Incremento por actualización de la prima de emisión o en venta en acciones
547	Otros instrumentos que califican como capital
549	Incremento por actualización de otros instrumentos que califican como capital
541	Reserva legal
542	Incremento por actualización de la reserva legal
535	Resultado de ejercicios anteriores
536	Incremento por actualización del resultado de ejercicios anteriores
550	Utilidad o pérdida neta
544	Otros resultados integrales(netos)
546	Incremento por actualización de otros resultados integrales (netos)
560	Total capital contable
Las claves del "Catálogo de Tipo de Saldo" se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.	
6	DATO

R13 A-1311 ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE/ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE (CO-CC)

Columna	Descripción
	Se deberá anotar el monto redondeado sin comas y sin decimales. Ejemplo: si el monto es por \$ 236,569.68, se reportaría 236570.

Definición del Documento:

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE				
1	PERÍODO	N Numérico	6	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	A Alfanumérico	6	0
II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA				
3	CONCEPTO	N Numérico	12	0
4	REPORTE	N Numérico	4	0
5	TIPO DE SALDO	N Numérico	4	0
6	DATO	N Numérico	21	0

R13 A-1316 Estado de flujos de efectivo (CO-FE)

Las columnas que se solicitan son de carácter obligatorio por lo que no se podrá omitir la información solicitada, a menos que se mencione lo contrario en este instructivo.

Este reporte se encuentra dividido en 2 secciones:

1. *Sección identificador del reporte.*- En esta sección se presentan campos generales de captura, como son: el período, la clave de la entidad y la clave del reporte.
2. *Sección información financiera.*- Contiene los campos necesarios para poder identificar los conceptos contables y el saldo de cada uno.

El reporte está conformado por **(5) cinco** columnas, las cuales se describen a continuación:

R13 A-1316 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (CO-FE)	
Columna	Descripción
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE	
1	PERÍODO Se refiere al período trimestral de la información que está reportando la entidad. Este dato se captura al momento de importar el documento en el SIT1, por lo que no forma parte del archivo que envía la entidad. Para indicar el período trimestral de que se trate, tomar en consideración que el año comprende cuatro trimestres, por lo que si la información se refiere al primero del 2015, se deberá capturar: 201501, si se trata de información del cuarto de 2015, se capturará: 201504.
2	CLAVE DE LA ENTIDAD Se refiere a la clave CASFIM de la entidad que está reportando la información, conforme al catálogo denominado "Instituciones".
3	REPORTE Para el envío de este reporte se utilizará la clave 1316 que se obtiene del catálogo denominado "Subreportes CC".
II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA	
4	CONCEPTO Se debe anotar el número de cuenta de acuerdo al "Catálogo de Conceptos" correspondiente: I. Sociedades Operadoras de Fondos de Inversión y Sociedades Distribuidoras de Acciones de Fondos de Inversión

R13 A-1316 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (CO-FE)

Columna	Descripción	
	CLAVE	DESCRIPCIÓN
	820101000000	Resultado neto
	820102040000	Pérdidas por deterioro o efecto por reversión del deterioro asociados a actividades de inversión
	820102110000	Depreciaciones de inmuebles, mobiliario y equipo
	820102120000	Amortizaciones de activos intangibles
	820102060000	Provisiones
	820102070000	Impuestos a la utilidad causados y diferidos
	820102080000	Participación en el resultado de subsidiarias no consolidadas y asociadas
	820102090000	Operaciones discontinuadas
	820102900000	Otros
	820102000000	Ajustes por partidas que no implican flujo de efectivo:
	820103020000	Cambio en inversiones en valores
	820103030000	Cambio en deudores por reporto
	820103070000	Cambio en derechos de cobro adquiridos (neto)
	820103090000	Cambio en bienes adjudicados (neto)
	820103100000	Cambio en otros activos operativos (neto)
	820103120000	Cambio en préstamos interbancarios y de otros organismos
	820103130000	Cambio en acreedores por reporto
	820103140000	Cambio en préstamo de valores (pasivo)
	820103150000	Cambio en colaterales vendidos o dados en garantía
	820103160000	Cambio en derivados (pasivo)
	820103180000	Cambio en obligaciones subordinadas con características de pasivo
	820103190000	Cambio en otros pasivos operativos
	820103200000	Cambio en instrumentos de cobertura (de partidas cubiertas

R13 A-1316 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (CO-FE)

Columna	Descripción
	relacionadas con actividades de operación)
820103230000	Cobros de impuestos a la utilidad (devoluciones)
820103240000	Pagos de impuestos a la utilidad
820103900000	Otros
820103000000	Flujos netos de efectivo de actividades de operación
820104010000	Cobros por disposición de inmuebles, mobiliario y equipo
820104020000	Pagos por adquisición de inmuebles, mobiliario y equipo
820104030000	Cobros por disposición de subsidiarias y asociadas
820104040000	Pagos por adquisición de subsidiarias y asociadas
820104050000	Cobros por disposición de otras inversiones permanentes
820104060000	Pagos por adquisición de otras inversiones permanentes
820104070000	Cobros de dividendos en efectivo
820104080000	Pagos por adquisición de activos intangibles
820104090000	Cobros por disposición de activos de larga duración disponibles para la venta
820104100000	Cobros por disposición de otros activos de larga duración
820104110000	Pagos por adquisición de otros activos de larga duración
820104120000	Cobros asociados a instrumentos de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión)
820104130000	Pagos asociados a instrumentos de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas con actividades de inversión)
820104900000	Otros
820104000000	Flujos netos de efectivo de actividades de inversión
820105010000	Cobros por emisión de acciones
820105020000	Pagos por reembolsos de capital social
820105030000	Pagos de dividendos en efectivo

R13 A-1316 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (CO-FE)

Columna	Descripción	
	820105040000	Pagos asociados a la recompra de acciones propias
	820105050000	Cobros por la emisión de obligaciones subordinadas con características de capital
	820105060000	Pagos asociados a obligaciones subordinadas con características de capital
	820105900000	Otros
	820105000000	Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento
	820100000000	Incremento o disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo
	820400000000	Efectos por cambios en el valor del efectivo y equivalentes de efectivo
	820200000000	Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo
	820000000000	Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo

II. Sociedades Valuadoras de Acciones de Fondos de Inversión

CLAVE	DESCRIPCIÓN
820101000000	Utilidad o pérdida antes de impuestos a la utilidad
820102020000	Ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión:
820102100000	Depreciaciones de propiedades, mobiliario y equipo
820102120000	Amortizaciones de activos intangibles
820102030000	Perdida o reversión de pérdidas, por deterioro de activos de larga duración
820102060000	Provisiones
820102090000	Operaciones discontinuadas
820102050000	Resultado por venta de activos de larga duración
820102130000	Participación en la utilidad o pérdida neta de otras entidades
820102140000	Otros
820102150000	Ajustes por partidas asociadas con actividades de financiamiento:

R13 A-1316 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (CO-FE)

Columna	Descripción
820102160000	Intereses asociados con instrumentos financieros que califican como capital
820103210000	Cambios en partidas de operación
820103220000	Cambio en clientes
820103250000	Cambio en otros activos operativos
820103260000	Pago a proveedores
820103270000	Cambio en otros pasivos operativos
820103280000	Cambio en acreedores diversos
820103290000	Cambio en cobros anticipados
820103240000	Pagos de impuestos a la utilidad
820103000000	Flujos netos de efectivo de actividades de operación
820104180000	Cobros por venta de inversiones en valores
820104140000	Cobros por disposición de propiedades, mobiliario y equipo
820104150000	Pagos por adquisición de propiedades, mobiliario y equipo
820104160000	Cobros por disposición de inversiones permanentes
820104170000	Pagos por adquisición de inversiones permanentes
820104070000	Cobros de dividendos en efectivo
820104190000	Pagos por adquisición de activos intangibles
820104090000	Cobros por disposición de activos de larga duración disponibles para la venta
820104900000	Otros
820104000000	Flujos netos de efectivo de actividades de inversión
820105070000	Aportaciones para futuros aumentos de capital
820105080000	Cobros por la emisión de otros instrumentos financieros que califican como capital
820105090000	Pagos asociados con otros instrumentos financieros que califican como

R13 A-1316 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (CO-FE)

Columna	Descripción	
		capital
	820105020000	Pagos por reembolsos de capital social
	820105030000	Pagos de dividendos en efectivo
	820105100000	Pagos asociados a la recompra de acciones propias
	820105120000	Cobros por la emisión de instrumentos financieros que califican como pasivo
	820105130000	Pagos asociados con instrumentos financieros que califican como pasivo
	820105140000	Cobros por préstamos bancarios
	820105110000	Pagos de préstamos bancarios
	820105900000	Otros
	820105000000	Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento
	820100000000	Incremento o disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo
	820200000000	Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo
	820000000000	Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo
	Las claves del “Catálogo de Conceptos” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.	
5	<p>SALDO DEL CONCEPTO</p> <p>Se deberá anotar el monto en pesos redondeado sin decimales, que representa el saldo de cada una de las cuentas durante el período.</p> <p>Ejemplo: si el monto es por \$ 236,569.68, se reportaría 236570.</p>	

Definición del Documento:

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE				
1	PERÍODO	Numérico	6	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	Alfanumérico	6	0
3	REPORTE	Numérico	4	0
II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA				
4	CONCEPTO	Numérico	12	0
5	SALDO DEL CONCEPTO	Numérico	21	0

R13 B-1321 Balance general/Estado de situación financiera (CO-BR[1])

Las columnas que se solicitan son de carácter obligatorio por lo que no se podrá omitir la información solicitada, a menos que se mencione lo contrario en este instructivo.

Este reporte se encuentra dividido en 2 secciones:

1. *Sección identificador del reporte.*- En esta sección se presentan campos generales del reporte de captura, como son: el período, la clave de la entidad y la clave del reporte.
2. *Sección información financiera.*- Contiene los campos necesarios para poder identificar los conceptos contables y el saldo de cada concepto.

El reporte está conformado por **(5) cinco** columnas, las cuales se describen a continuación:

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])	
Columna	Descripción
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE	
1	<p>PERÍODO</p> <p>Se refiere al período diario, trimestral o anual de la información que está reportando la entidad.</p> <p>Este dato se captura al momento de importar el documento en el SITI, por lo que no forma parte del archivo que envía la entidad.</p> <p>Cuando se trate de periodo diario y anual se capturará el año seguido del mes y por último el día, por ejemplo, si se desea enviar la información del dos de enero de 2015, el dato a capturar será: 20150102, si se refiere al treinta y uno de diciembre de 2015, se capturará: 20151231.</p> <p>En el caso de periodo trimestral y anual, tomar en consideración que el año comprende cuatro trimestres, por lo que si la información se refiere al primero del 2015, se deberá capturar: 201501, si se trata de información del cuarto o el anual de 2015, se capturará: 201504.</p>
2	<p>CLAVE DE LA ENTIDAD</p> <p>Se refiere a la clave CASFIM de la entidad que está reportando la información, dicha clave debe seleccionarse del catálogo denominado "Instituciones".</p>
3	<p>REPORTE</p> <p>Para el envío de este reporte se utilizará la clave 1321 que se obtiene del catálogo denominado "Subreportes CC".</p>
II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA	
4	<p>CONCEPTO</p> <p>Se debe anotar el número de cuenta de acuerdo al "Catálogo de Conceptos" correspondiente.</p>

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción																																						
	<p>Los conceptos son los mismos que componen el Reporte R01 A-0111 Catálogo Mínimo (CO-CM) para la parte del Balance general/Estado de situación financiera.</p> <p>Las claves del “Catálogo de Conceptos” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p> <p>Además, deberán observarse las siguientes sumas asociadas de las cuentas contables para cada tipo de entidad del sector fondos de inversión:</p> <p>Para los fondos de inversión de renta variable y fondos de inversión en instrumentos de deuda:</p>																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>CLAVE</th> <th>DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>110000</td> <td>111000 + 112000 + 113000</td> </tr> <tr> <td>113000</td> <td>113010 + 113020 + 113030</td> </tr> <tr> <td>120000</td> <td>121000 + 122000 + 123000</td> </tr> <tr> <td>130000</td> <td>131000</td> </tr> <tr> <td>131000</td> <td>131100 + 131200 + 131300 + 131400</td> </tr> <tr> <td>131100</td> <td>131110 + 131120 + 131130 + 131140</td> </tr> <tr> <td>131400</td> <td>131410 + 131420 + 131430 + 131440</td> </tr> <tr> <td>131200</td> <td>131210 + 131220 + 131230 + 131240</td> </tr> <tr> <td>131300</td> <td>131310 + 131320 + 131330 + 131340</td> </tr> <tr> <td>140200</td> <td>140210</td> </tr> <tr> <td>151000</td> <td>151100 + 151200</td> </tr> <tr> <td>151100</td> <td>151110 + 151120 + 151130 + 151140 + 151150</td> </tr> <tr> <td>151200</td> <td>151210 + 151220 + 151230 + 151240 + 151250</td> </tr> <tr> <td>160000</td> <td>160100 + 160200 + 160300 + 166000 – 310800</td> </tr> <tr> <td>160100</td> <td>160110 + 160120 + 160130 + 160140 + 160150 + 160160</td> </tr> <tr> <td>160300</td> <td>160310 + 160320 + 160330 + 160350</td> </tr> <tr> <td>170100</td> <td>170110 + 170120 + 170130 + 170140</td> </tr> <tr> <td>170200</td> <td>170210 – 310100</td> </tr> </tbody> </table>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	110000	111000 + 112000 + 113000	113000	113010 + 113020 + 113030	120000	121000 + 122000 + 123000	130000	131000	131000	131100 + 131200 + 131300 + 131400	131100	131110 + 131120 + 131130 + 131140	131400	131410 + 131420 + 131430 + 131440	131200	131210 + 131220 + 131230 + 131240	131300	131310 + 131320 + 131330 + 131340	140200	140210	151000	151100 + 151200	151100	151110 + 151120 + 151130 + 151140 + 151150	151200	151210 + 151220 + 151230 + 151240 + 151250	160000	160100 + 160200 + 160300 + 166000 – 310800	160100	160110 + 160120 + 160130 + 160140 + 160150 + 160160	160300	160310 + 160320 + 160330 + 160350	170100	170110 + 170120 + 170130 + 170140	170200	170210 – 310100
CLAVE	DESCRIPCIÓN																																						
110000	111000 + 112000 + 113000																																						
113000	113010 + 113020 + 113030																																						
120000	121000 + 122000 + 123000																																						
130000	131000																																						
131000	131100 + 131200 + 131300 + 131400																																						
131100	131110 + 131120 + 131130 + 131140																																						
131400	131410 + 131420 + 131430 + 131440																																						
131200	131210 + 131220 + 131230 + 131240																																						
131300	131310 + 131320 + 131330 + 131340																																						
140200	140210																																						
151000	151100 + 151200																																						
151100	151110 + 151120 + 151130 + 151140 + 151150																																						
151200	151210 + 151220 + 151230 + 151240 + 151250																																						
160000	160100 + 160200 + 160300 + 166000 – 310800																																						
160100	160110 + 160120 + 160130 + 160140 + 160150 + 160160																																						
160300	160310 + 160320 + 160330 + 160350																																						
170100	170110 + 170120 + 170130 + 170140																																						
170200	170210 – 310100																																						

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
190000	191000
191000	191100 + 191200 + 191300 + 192000
191100	191120 + 191130
191200	191210 + 191220 + 191230 + 191240 + 191250
191300	191310 + 191320 – 310300
100099	110000 + 120000 + 130000 + 140100 + 140200 + 151000 + 152000 + 160000 + 170100 + 170200 + 139100 + 180000 + 190000
210000	211000
220000	221000 + 222000 + 223000 + 224000
221000	221100
221100	221200 + 221300
221200	221110 + 221120 + 221130
222000	222100 + 222200
222100	222300
222300	222110 + 222120 + 222130 + 222140
222200	222400
222400	222210 + 222220 + 222230 + 222240
223000	223500
223500	223010 + 223020 + 223030 + 223040 + 223090
231000	231100 + 231200
231100	231110 + 231120 + 231130 + 231140 + 231150
231200	231210 + 231220 + 231230 + 231240 + 231250
240000	241000 + 242000 + 243000 + 244000 + 245000 + 246000
241000	241010 + 241020
243000	243010 + 243020 + 243030 + 243040 + 243050 + 243060

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
245000	245020 + 245040 + 245050 + 245080 + 245200 + 245300
245200	245210 + 245220 + 245230 + 245240 + 245250 + 245260
260000	261000 + 262000
262000	262030 + 262090
200099	280000 + 210000 + 220000 + 231000 + 232000 + 240000 + 250000 + 260000
410000	411100 + 411500 + 413100 + 414100
411100	411110 + 411120
420000	421000 + 422000 + 423000 + 424000 + 425000 + 426000
423000	423010 + 423020
424000	424010 + 424020 + 424030
400099	410000 + 420000
400003	200099 + 400099

Para los fondos de inversión de capitales:

CLAVE	DESCRIPCIÓN
110000	110100 + 110200 + 111000
111000	111100 + 111200 + 111300
120000	121000 + 122000 + 123000
130000	131000
131000	131100 + 131200 + 131300 + 131400
131100	131110 + 131120 + 131130 + 131140
131400	131410 + 131420 + 131430 + 131440
131200	131210 + 131220 + 131230 + 131240
131300	131310 + 131320 + 131330 + 131340
140200	140210

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
151000	151100 + 151200
151100	151110 + 151120 + 151130 + 151140 + 151150
151200	151210 + 151220 + 151230 + 151240 + 151250
160000	160100 + 160200 + 160300 + 166000 – 310800
160100	160110 + 160120 + 160130 + 160140 + 160150 + 160160
160300	160310 + 160320 + 160330 + 160350
170100	170110 + 170120 + 170130 + 170140
170200	170210 – 310100
190000	191000
191000	191100 + 191200 + 191300 + 192000
191100	191120 + 191130
191200	191210 + 191220 + 191230 + 191240 + 191250
191300	191301 + 191311 – 310300
100099	110000 + 120000 + 130000 + 140100 + 140200 + 151000 + 152000 + 160000 + 170100 + 170200 + 139100 + 180000 + 190000
210000	211000
220000	221000 + 222000 + 223000 + 224000
221000	221100
221100	221200 + 221300
221200	221110 + 221120 + 221130
222000	222100 + 222200
222100	222300
222300	222110 + 222120 + 222130 + 222140
222200	222400
222400	222210 + 222220 + 222230 + 222240

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
223000	223500
223500	223100 + 223200 + 223300 + 223400 + 223900
231000	231100 + 231200
231100	231110 + 231120 + 231130 + 231140 + 231150
231200	231210 + 231220 + 231230 + 231240 + 231250
240000	241000 + 242000 + 243000 + 244000 + 245000 + 246000
241000	241010 + 241020
243000	243010 + 243020 + 243030 + 243040 + 243050 + 243060
245000	245020 + 245040 + 245050 + 245080 + 245200 + 245300
245200	245210 + 245220 + 245230 + 245240 + 245250 + 245260
260000	261000 + 262000
262000	262030 + 262090
200099	280000 + 210000 + 220000 + 231000 + 232000 + 240000 + 250000 + 260000
410000	411100 + 411500 + 413100 + 414100
411100	411110 + 411120
420000	421000 + 422000 + 423000 + 424000 + 425000 + 426000
423000	423100 + 423200
424000	424100 + 424200 + 424300
400099	410000 + 420000
400003	200099 + 400099

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción																																														
	Para las sociedades operadoras de fondos de inversión:																																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>CLAVE</th> <th>DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>110000</td> <td>110100 + 110200 + 111000</td> </tr> <tr> <td>111000</td> <td>111100 + 111300</td> </tr> <tr> <td>130000</td> <td>131000 + 132000 + 133000</td> </tr> <tr> <td>131000</td> <td>131100 + 131300</td> </tr> <tr> <td>131100</td> <td>131110 + 131120 + 131130 + 131140</td> </tr> <tr> <td>131300</td> <td>131310 + 131320 + 131330 + 131340</td> </tr> <tr> <td>132000</td> <td>132100 + 132300</td> </tr> <tr> <td>132100</td> <td>132110 + 132120 + 132130 + 132140</td> </tr> <tr> <td>132300</td> <td>132310 + 132320 + 132330 + 132340</td> </tr> <tr> <td>133000</td> <td>133100 + 133200</td> </tr> <tr> <td>133100</td> <td>133110 + 133120 + 133130</td> </tr> <tr> <td>133200</td> <td>133210 + 133220 + 133230</td> </tr> <tr> <td>160000</td> <td>161000 + 162000 + 163000 – 310800</td> </tr> <tr> <td>161000</td> <td>161020 + 161030 + 161040 + 161050</td> </tr> <tr> <td>163000</td> <td>163010 + 163020 + 163030 + 163040 + 163050</td> </tr> <tr> <td>170200</td> <td>170210 + 170220 – 310100 – 310200</td> </tr> <tr> <td>139100</td> <td>139110 + 139120 + 139130 + 139140</td> </tr> <tr> <td>139110</td> <td>139111 + 139112</td> </tr> <tr> <td>139120</td> <td>139121 + 139122</td> </tr> <tr> <td>139130</td> <td>139131 + 139132</td> </tr> <tr> <td>139140</td> <td>139141 + 139142</td> </tr> <tr> <td>139200</td> <td>139210 + 139220 + 139230 + 139240</td> </tr> </tbody> </table>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	110000	110100 + 110200 + 111000	111000	111100 + 111300	130000	131000 + 132000 + 133000	131000	131100 + 131300	131100	131110 + 131120 + 131130 + 131140	131300	131310 + 131320 + 131330 + 131340	132000	132100 + 132300	132100	132110 + 132120 + 132130 + 132140	132300	132310 + 132320 + 132330 + 132340	133000	133100 + 133200	133100	133110 + 133120 + 133130	133200	133210 + 133220 + 133230	160000	161000 + 162000 + 163000 – 310800	161000	161020 + 161030 + 161040 + 161050	163000	163010 + 163020 + 163030 + 163040 + 163050	170200	170210 + 170220 – 310100 – 310200	139100	139110 + 139120 + 139130 + 139140	139110	139111 + 139112	139120	139121 + 139122	139130	139131 + 139132	139140	139141 + 139142	139200	139210 + 139220 + 139230 + 139240
CLAVE	DESCRIPCIÓN																																														
110000	110100 + 110200 + 111000																																														
111000	111100 + 111300																																														
130000	131000 + 132000 + 133000																																														
131000	131100 + 131300																																														
131100	131110 + 131120 + 131130 + 131140																																														
131300	131310 + 131320 + 131330 + 131340																																														
132000	132100 + 132300																																														
132100	132110 + 132120 + 132130 + 132140																																														
132300	132310 + 132320 + 132330 + 132340																																														
133000	133100 + 133200																																														
133100	133110 + 133120 + 133130																																														
133200	133210 + 133220 + 133230																																														
160000	161000 + 162000 + 163000 – 310800																																														
161000	161020 + 161030 + 161040 + 161050																																														
163000	163010 + 163020 + 163030 + 163040 + 163050																																														
170200	170210 + 170220 – 310100 – 310200																																														
139100	139110 + 139120 + 139130 + 139140																																														
139110	139111 + 139112																																														
139120	139121 + 139122																																														
139130	139131 + 139132																																														
139140	139141 + 139142																																														
139200	139210 + 139220 + 139230 + 139240																																														

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
139210	139211 + 139212
139220	139221 + 139222
139230	139231 + 139232
139240	139241 + 139242
180000	181000 + 182000 – 183000 – 310900
181000	181100 + 181200 + 181300
310900	310910 + 310920 + 310930
190000	191000 + 192000
191000	191100 + 191200 + 191300
191100	191110 + 191120 + 191130
191200	191210 + 191220 + 191230 + 191240 + 191250
191300	191310 + 191320 + 191330 + 191340 + 191350 + 191360 – 310500 – 310600 – 310300 – 310400
191310	191302 + 191303 + 191304
191320	191305 + 191306 + 191307
192000	192100 + 192900
192100	192110 + 192120 + 192130
192120	192121 + 192122
192130	192131 + 192132 + 192133
100099	110000 + 130000 + 140100 + 160000 + 170200 + 139100 + 139200 + 180000 + 190000
270000	271000 + 272000
271000	271010 + 271020 + 271030
272000	272010 + 272020 + 272030
220000	221000 + 224000

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
221000	221100
221100	221110 + 221120 + 221130 + 221190
240000	241000 + 246000 + 242000 + 243000 + 247000 + 245000
241000	241010 + 241020
243000	243020 + 243030 + 243040
245000	245020 + 245030 + 245040 + 245050 + 245060 + 245070 + 245080 + 245090 + 245800 + 245100 + 245200 + 245900
245100	245110 + 245120 + 245130
245120	245121 + 245122
245130	245131 + 245132 + 245133
245200	245220 + 245230 + 245240 + 245250 + 245260
250000	251000 + 252000
251000	251100
260000	261000 + 262000
262000	262010 + 262020 + 262030 + 262090
200099	270000 + 220000 + 240000 + 250000 + 260000
410000	411100 + 411500 + 411300 + 413100 + 413300 + 414100 + 414300
411100	411110 + 411120
420000	421000 + 422000 + 423000 + 424000 + 425000 + 427000 + 430000 + 431000 + 428000 + 429000 + 426000
423000	423010 + 423020
425000	425010 + 425020 + 425030 + 425040
428000	428010
430000	430100 + 430200
430100	430101 + 430102 + 430103 + 430104

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
430200	430201 + 430202 + 430203 + 430204
400099	410000 + 420000
400003	200099 + 400099

Para las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión:

CLAVE	DESCRIPCIÓN
110000	110100 + 110200 + 111000
111000	111100 + 111300
130000	131000 + 132000 + 133000
131000	131100 + 131300
131100	131110 + 131120 + 131130 + 131140
131300	131310 + 131320 + 131330 + 131340
132000	132100 + 132300
132100	132110 + 132120 + 132130 + 132140
132300	132310 + 132320 + 132330 + 132340
133000	133100 + 133200
133100	133110 + 133120 + 133130
133200	133210 + 133220 + 133230
160000	161000 + 164000 + 163000 – 310800
161000	161020 + 161030 + 161040 + 161050
163000	163010 + 163020 + 163030 + 163040 + 163050
170200	170210 + 170220 – 310100 – 310200
139100	139110 + 139120 + 139130 + 139140
139110	139111 + 139112
139120	139121 + 139122

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
139130	139131 + 139132
139140	139141 + 139142
139200	139210 + 139220 + 139240 + 139230
139210	139211 + 139212
139220	139221 + 139222
139230	139231 + 139232
139240	139241 + 139242
180000	181000 + 182000 – 183000 – 310900
181000	181100 + 181200 + 181300
310900	310910 + 310920 + 310930
190000	191000 + 192000
191000	191100 + 191200 + 191300
191100	191110 + 191120 + 191130
191200	191210 + 191220 + 191230 + 191240 + 191250
191300	191310 + 191320 + 191330 + 191340 – 310500 – 310600 + 191350 + 191360 – 310300 – 310400
191310	191302 + 191303 + 191304
191320	191305 + 191306 + 191307
192000	192100 + 192900
192100	192110 + 192120 + 192130
192120	192121 + 192122
192130	192131 + 192132 + 192133
100099	110000 + 130000 + 140100 + 160000 + 170200 + 139100 + 139200 + 180000 + 190000
270000	271000 + 272000

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
271000	271010 + 271020 + 271030
272000	272010 + 272020 + 272030
220000	221000 + 224000
221000	221100
221100	221110 + 221120 + 221130
240000	241000 + 246000 + 242000 + 243000 + 244000 + 245000
241000	241010 + 241020
243000	243020 + 243030 + 243040
245000	245010 + 245020 + 245030 + 245040 + 245050 + 245060 + 245070 + 245080 + 245090 + 245800 + 245100 + 245200 + 245900
245010	245011 + 245012
245100	245110 + 245130 + 245120
245120	245121 + 245122
245130	245131 + 245132 + 245133
245200	245220 + 245230 + 245240 + 245250 + 245260
250000	251000 + 252000
251000	251100
260000	261000 + 262000
262000	262010 + 262020 + 262030 + 262090
200099	270000 + 220000 + 240000 + 250000 + 260000
400000	100099 – 200099
410000	411100 + 411500 + 411300 + 413100 + 413300 + 414100 + 414300
411100	411110 + 411120
420000	421000 + 422000 + 423000 + 424000 + 425000 + 427000 + 430000 + 431000 + 428000 + 429000 + 426000

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
423000	423010 + 423020
425000	425010 + 425020 + 425030 + 425040
428000	428010
430000	430100 + 430200
430100	430101 + 430102 + 430103 + 430104
430200	430201 + 430202 + 430203 + 430204
400099	410000 + 420000
400003	200099 + 400099

Para las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión:

CLAVE	DESCRIPCIÓN
110000	110100 + 110200 + 111000
130000	131000 + 132000 + 133000
131000	131110 + 131120 + 131130 + 131140
132000	132110 + 132120 + 132130 + 132140
133000	133110 + 133120 + 133130
160000	165000 + 167000 + 168000 + 169000 + 170000 + 171000 + 172000 – 310800
165000	165100 + 165200
165100	165110 + 165120 + 165130 + 165140
165200	165210 + 165220 + 165230
139200	139210 + 139220 + 139230 + 139240
190000	191200 + 192000 + 191400 + 192100
191200	191210 + 191220 + 191230 + 191240 + 191250 + 191260
192100	192110 + 192111 + 192112 + 192113 + 192120

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
170200	170210 + 170220 – 310100 - 310200
170210	170211 + 170212 + 170213 + 170214 + 170215 + 170216 + 170217 + 170218 + 170219
170220	170221 + 170222 + 170223 + 170224 + 170225 + 170226 + 170227 + 170228 + 170229
310100	310110 + 310120 + 310130 + 310140 + 310150 + 310160 + 310170 + 310180
310200	310210 + 310220 + 310230 + 310240 + 310250 + 310260 + 310270 + 310280
139100	139110 + 139120 + 139130 + 139140
184000	181000 - 310900
181000	181100 + 181200 + 181300
310900	310910 + 310920 + 310930
191300	191310 + 191320 + 191330 + 191340 + 191350 + 191360 - 310300 - 310400 - 310500 - 310600
191310	191302 + 191303 + 191304
191320	191305 + 191306 + 191307
100099	110000 + 130000 + 160000 + 139200 + 190000 + 170200 + 139100 + 184000 + 191300 + 185000
270000	271000 + 272000
241000	241010 + 241020
225000	225100 + 225200 + 245000
225200	225300 + 225400
245000	245050 + 245400 + 245060 + 245900 + 245140 + 245200 + 245150 + 245160
245200	245220 + 245230 + 245240 + 245250 + 245260
245170	245180 + 242000
254000	254100 + 245500 + 254200 + 254500 + 254600
254200	254210 + 254220
262000	262010 + 262020 + 262040 + 262090

R13 B-1321 BALANCE GENERAL/ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (CO-BR[1])

Columna	Descripción
	<p>200099 270000 + 212000 + 241000 + 246000 + 225000 + 245170 + 253000 + 254000 + 262000 + 230000 + 263000</p>
	<p>410000 411100 - 411200 + 411300 + 413100 + 413300 + 411400 + 411600 + 411700 + 411800</p>
	<p>411100 411110 + 411120</p>
	<p>420000 430000 + 431000 + 423000 + 424000 + 434000 + 432000 + 435000 + 436000 + 436200 + 432200 + 429000 + 437000 + 438000</p>
	<p>423000 423010 + 423030 + 423040</p>
	<p>432000 432100</p>
	<p>432100 432101 + 432102 + 432103 + 432104 + 432105</p>
	<p>436000 436100 + 436300</p>
	<p>436100 436101 + 436102 + 436103 + 436104 + 436105</p>
	<p>436300 436301 + 436302 + 436303 + 436304 + 436305</p>
	<p>432200 432201 + 432202 + 432203 + 432204 + 432205</p>
	<p>437000 437001 + 437002 + 437003 + 437004 + 437005</p>
	<p>400099 410000 + 420000</p>
	<p>400003 200099 + 400099</p>
<p>5</p>	<p>SALDO DEL CONCEPTO</p> <p>Se deberá anotar el monto en pesos redondeado sin decimales, que representa el saldo de cada una de las cuentas durante el período.</p> <p>Ejemplo: si el monto es por \$ 236,569.68, se reportaría 236570.</p>

Definición del Documento Reporte Diario y Anual:

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE				
1	PERÍODO	Numérico	8	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	Alfanumérico	6	0
3	REPORTE	Numérico	4	0
II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA				
4	CONCEPTO	Numérico	6	0
5	SALDO DEL CONCEPTO	Numérico	21	0

Definición del Documento Reporte Trimestral y Anual:

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE				
1	PERÍODO	Numérico	6	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	Alfanumérico	6	0
3	REPORTE	Numérico	4	0
II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA				
4	CONCEPTO	Numérico	6	0
5	SALDO DEL CONCEPTO	Numérico	21	0

R13 B-1322 Estado de resultados/Estado de resultado integral (CO-BR[2])

A partir de la entrada en vigor del presente reporte, las columnas que se solicitan son de carácter obligatorio por lo que no se podrá omitir la información solicitada, a menos que se mencione lo contrario de manera expresa en este instructivo.

Este reporte se encuentra dividido en 2 secciones:

1. *Sección identificador del reporte.*- En esta sección se presentan campos generales del reporte de captura, como son: el período, la clave de la entidad y la clave del reporte.
2. *Sección información financiera.*- Contiene los campos necesarios para poder identificar los conceptos contables y el saldo de cada concepto.

El reporte está conformado por **(5) cinco** columnas, las cuales se describen a continuación:

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])	
Columna	Descripción
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE	
1	<p>PERÍODO</p> <p>Se refiere al período diario, trimestral o anual de la información que está reportando la entidad.</p> <p>Este dato se captura al momento de importar el documento en el SIT1, por lo que no forma parte del archivo que envía la entidad.</p> <p>Cuando se trate de periodo diario y anual se capturará el año seguido del mes y por último el día, por ejemplo, si se desea enviar la información del dos de enero de 2015, el dato a capturar será: 20150102, si se refiere al treinta y uno de diciembre de 2015, se capturará: 20151231.</p> <p>En el caso de periodo trimestral y anual, tomar en consideración que el año comprende cuatro trimestres, por lo que si la información se refiere al primero del 2015, se deberá capturar: 201501, si se trata de información del cuarto o el anual de 2015, se capturará: 201504.</p>
2	<p>CLAVE DE LA ENTIDAD</p> <p>Se refiere a la clave CASFIM de la entidad que está reportando la información, dicha clave debe seleccionarse del catálogo denominado "Instituciones".</p>
3	<p>REPORTE</p> <p>Para el envío de este reporte se utilizará la clave 1322 que se obtiene del catálogo denominado "Subreportes CC".</p>
II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA	
4	<p>CONCEPTO</p>

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])

Columna	Descripción
---------	-------------

Se debe anotar el número de cuenta de acuerdo al “Catálogo de Conceptos” correspondiente; los conceptos son los mismos que componen el Reporte R01 A-0111 Catálogo Mínimo (CO-CM) para la parte del Estado de resultados/Estado de resultado integral.

Las claves del “Catálogo de Conceptos” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.

Además, deberán observarse las siguientes sumas asociadas de las cuentas contables para cada tipo de entidad del sector fondos de inversión:

Para los fondos de inversión de renta variable y fondos de inversión en instrumentos de deuda:

CLAVE	DESCRIPCIÓN
511000	511100 + 511200
511100	511110 + 511120 + 511130 + 511150
512000	512100 + 512200 + 512300
512100	512110 + 512130 + 512140
514000	514100 + 514200 + 514300 + 514400 + 514500 + 514600 + 514700 + 514800
514100	514110 + 514120
514200	514210 + 514220 + 514290
514300	514310
514700	514710 + 514720 + 514730
515000	516100 + 515500 + 515100 + 515200 + 515300 + 516210 + 516230 + 516240 + 515400
516100	516110 + 516190
515300	515310 + 515320 + 515390
510099	511000 + 512000 + 513000 + 514000 + 515000
521000	521001 + 521002 + 521003 + 521004 + 521005 + 521006 + 521007 + 521008 + 521009 + 521010 + 521011 + 521012 + 521013 + 521014
521001	521020 + 521030

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])

Columna	Descripción
522000	522003 + 522004 + 522005 + 522006 + 522007 + 522008 + 522009 + 522010 + 522011 + 522012 + 522013 + 522014 + 522015 + 522016
523000	523100 + 523200 + 523300 + 523400 + 524800
523300	523310 + 523320 + 523330
524000	524100 + 524200 + 524300 + 524400 + 524500 + 526100 + 526200 + 526300 + 526410 + 525400
524100	524110 + 524120
526200	526210 + 526220 + 526290
524500	524510 + 524520 + 524530 + 524590
525000	525001 + 525002 + 525003 + 525004 + 525005 + 525006 + 525007 + 525008 + 525009 + 525010 + 525011 + 525090
520099	521000 + 522000 + 523000 + 524000 + 525000
540092	510099 – 520099
528000	528100 + 528200
540093	540092 – 527000 – 528000
540099	540093 – 530000

Para los fondos de inversión de capitales:

CLAVE	DESCRIPCIÓN
511000	511100 + 511200
511100	511110 + 511120 + 511130 + 511150
512000	512100 + 512200 + 512300
512100	512110 + 512130 + 512140
514000	514100 + 514200 + 514300 + 514400 + 514500 + 514600 + 514700 + 514800
514100	514110 + 514120
514200	514210 + 514220 + 514290

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])

Columna	Descripción
514300	514310
514700	514710 + 514720 + 514730
515000	516100 + 515500 + 515100 + 515200 + 515300 + 516210 + 516230 + 516240 + 515400
516100	516110 + 516190
515300	515310 + 515320 + 515390
510099	511000 + 512000 + 513000 + 514000 + 515000
521000	521001 + 521002 + 521003 + 521004 + 521005 + 521006 + 521007 + 521008 + 521009 + 521010 + 521011 + 521012 + 521013 + 521014
521001	521020 + 521030
522000	522003 + 522004 + 522005 + 522006 + 522007 + 522008 + 522009 + 522010 + 522011 + 522012 + 522013 + 522014 + 522015 + 522016
523000	523100 + 523200 + 523300 + 523400 + 524800
523300	523310 + 523320 + 523330
524000	524100 + 524200 + 524300 + 524400 + 524500 + 527100 + 527200 + 527300 + 527410 + 525400
524100	524110 + 524120
527200	527210 + 527220 + 527290
524500	524510 + 524520 + 524530 + 524590
525000	525001 + 525002 + 525003 + 525004 + 525005 + 525006 + 525007 + 525008 + 525009 + 525010 + 525011 + 525090
520099	521000 + 522000 + 523000 + 524000 + 525000
540092	510099 – 520099
528000	528100 + 528200
540093	540092 – 528000 – 529000
540099	540093 – 530000

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])

Columna	Descripción																																												
	Para las sociedades operadoras de fondos de inversión:																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="358 373 516 405">CLAVE</th> <th data-bbox="516 373 1463 405">DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="358 405 516 468">510000</td> <td data-bbox="516 405 1463 468">510101 + 510103 + 510104 + 510105 + 510106 + 510109 + 510110 + 510111</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 468 516 531">520000</td> <td data-bbox="516 468 1463 531">520101 + 520103 + 520104</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 531 516 594">590092</td> <td data-bbox="516 531 1463 594">510000 – 520000</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 594 516 699">530000</td> <td data-bbox="516 594 1463 699">530100 + 530200 – 530300 – 530400 + 530500 + 530600 + 530700 + 530800 – 530910 + 531100 + 531200</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 699 516 762">530100</td> <td data-bbox="516 699 1463 762">530110 + 530120 + 530130 + 530140 + 530150</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 762 516 825">530110</td> <td data-bbox="516 762 1463 825">530111 + 530112</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 825 516 888">530120</td> <td data-bbox="516 825 1463 888">530121 + 530122 + 530123</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 888 516 951">530150</td> <td data-bbox="516 888 1463 951">530151 + 530152 + 530153</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 951 516 1014">530300</td> <td data-bbox="516 951 1463 1014">530310 + 530320</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1014 516 1077">530320</td> <td data-bbox="516 1014 1463 1077">530321 + 530322 + 530323</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1077 516 1140">530500</td> <td data-bbox="516 1077 1463 1140">530510 + 530520 + 530530 + 530540</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1140 516 1203">530700</td> <td data-bbox="516 1140 1463 1203">530710 + 530720 + 530730</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1203 516 1266">530710</td> <td data-bbox="516 1203 1463 1266">530711 + 530712 + 530713</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1266 516 1329">530910</td> <td data-bbox="516 1266 1463 1329">530911</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1329 516 1392">531100</td> <td data-bbox="516 1329 1463 1392">531110 + 531120</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1392 516 1539">530900</td> <td data-bbox="516 1392 1463 1539">551000 – 563000 – 561000 – 562000 + 530920 – 530950 – 530930 – 530940 – 564000 + 552100 + 552300 + 552400 + 552500 – 565010 + 552700 + 553300 + 553400 + 531000</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1539 516 1602">551000</td> <td data-bbox="516 1539 1463 1602">551100 + 551200</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1602 516 1665">562000</td> <td data-bbox="516 1602 1463 1665">562010 + 562020 + 562030</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1665 516 1728">530920</td> <td data-bbox="516 1665 1463 1728">530921 + 530922</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1728 516 1791">530940</td> <td data-bbox="516 1728 1463 1791">530941 + 530942 + 530943 + 530944</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1791 516 1896">540000</td> <td data-bbox="516 1791 1463 1896">540100 + 540200 + 540300 + 540400 + 540500 + 540600 + 540700 + 540800 + 540900 + 541000 + 541100 + 541200 + 541300</td> </tr> </tbody> </table>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	510000	510101 + 510103 + 510104 + 510105 + 510106 + 510109 + 510110 + 510111	520000	520101 + 520103 + 520104	590092	510000 – 520000	530000	530100 + 530200 – 530300 – 530400 + 530500 + 530600 + 530700 + 530800 – 530910 + 531100 + 531200	530100	530110 + 530120 + 530130 + 530140 + 530150	530110	530111 + 530112	530120	530121 + 530122 + 530123	530150	530151 + 530152 + 530153	530300	530310 + 530320	530320	530321 + 530322 + 530323	530500	530510 + 530520 + 530530 + 530540	530700	530710 + 530720 + 530730	530710	530711 + 530712 + 530713	530910	530911	531100	531110 + 531120	530900	551000 – 563000 – 561000 – 562000 + 530920 – 530950 – 530930 – 530940 – 564000 + 552100 + 552300 + 552400 + 552500 – 565010 + 552700 + 553300 + 553400 + 531000	551000	551100 + 551200	562000	562010 + 562020 + 562030	530920	530921 + 530922	530940	530941 + 530942 + 530943 + 530944	540000	540100 + 540200 + 540300 + 540400 + 540500 + 540600 + 540700 + 540800 + 540900 + 541000 + 541100 + 541200 + 541300
CLAVE	DESCRIPCIÓN																																												
510000	510101 + 510103 + 510104 + 510105 + 510106 + 510109 + 510110 + 510111																																												
520000	520101 + 520103 + 520104																																												
590092	510000 – 520000																																												
530000	530100 + 530200 – 530300 – 530400 + 530500 + 530600 + 530700 + 530800 – 530910 + 531100 + 531200																																												
530100	530110 + 530120 + 530130 + 530140 + 530150																																												
530110	530111 + 530112																																												
530120	530121 + 530122 + 530123																																												
530150	530151 + 530152 + 530153																																												
530300	530310 + 530320																																												
530320	530321 + 530322 + 530323																																												
530500	530510 + 530520 + 530530 + 530540																																												
530700	530710 + 530720 + 530730																																												
530710	530711 + 530712 + 530713																																												
530910	530911																																												
531100	531110 + 531120																																												
530900	551000 – 563000 – 561000 – 562000 + 530920 – 530950 – 530930 – 530940 – 564000 + 552100 + 552300 + 552400 + 552500 – 565010 + 552700 + 553300 + 553400 + 531000																																												
551000	551100 + 551200																																												
562000	562010 + 562020 + 562030																																												
530920	530921 + 530922																																												
530940	530941 + 530942 + 530943 + 530944																																												
540000	540100 + 540200 + 540300 + 540400 + 540500 + 540600 + 540700 + 540800 + 540900 + 541000 + 541100 + 541200 + 541300																																												

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])

Columna	Descripción
540200	540210 + 540220 + 540230
541100	541110 + 541120 + 541130
541120	541121 + 541122
541130	541131 + 541132 + 541133
590094	590092 + 530000 + 530900 – 540000
580099	581000 + 582000 + 583000
581000	581010 + 581020 + 581030
581010	581011 + 581012
581020	581021 + 581022
581030	581031 + 581032
590095	590094 + 580099
570000	571000 + 572000
580000	580100 + 580200 + 580300
580100	580110 + 580120 + 580130
580200	580210 + 580220 + 580230
590097	590095 – 570000 – 580000
590099	591000 + 592000
540099	590097 – 590099

Para las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión:

Cuenta	Operación
510000	510112 + 510113 + 510114 + 510104 + 510115 + 510109 + 510111
520000	520101 + 520102 + 520103 + 520104
590092	510000 – 520000

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])

Columna	Descripción
530000	530100 + 530200 – 530300 – 530400 + 530500 + 530600 + 530700 + 530800 – 530910 + 531100 + 531200
530100	530110 + 530120 + 530130 + 530150
530110	530111 + 530112
530120	530121 + 530122 + 530123
530150	530151 + 530152 + 530153
530300	530310 + 530320
530320	530321 + 530322 + 530323
530500	530510 + 530520 + 530530 + 530540
530530	530531 + 530532
530700	530710 + 530720 + 530730
530710	530711 + 530712 + 530713
530910	530911
531100	531110 + 531120
530900	551000 + 530920 – 530930 – 530940 – 563000 – 561000 – 562000 – 564000 + 552100 + 552300 + 552400 + 552500 – 565010 + 552700 + 553300 + 553400 + 531000
551000	551100 + 551200
530920	530921 + 530922
530940	530941 + 530942 + 530943 + 530944
562000	562010 + 562020 + 562030
540000	540100 + 541100 + 540200 + 540300 + 540400 + 540500 + 540600 + 540700 + 540800 + 540900 + 541000 + 541200 + 541300
540200	540210 + 540220 + 540230
541100	541110 + 541120 + 541130
541120	541121 + 541122

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])

Columna	Descripción
541130	541131 + 541132 + 541133
590094	590092 + 530000 + 530900 – 540000
580099	581000 + 582000 + 583000
581000	581010 + 581020 + 581030
581010	581011 + 581012
581020	581021 + 581022
581030	581031 + 581032
590095	590094 + 580099
570000	571000 + 572000
580000	580100 + 580200 + 580300
580100	580110 + 580120 + 580130
580200	580210 + 580220 + 580230
590097	590095 – 570000 – 580000
590099	591000 + 592000
540099	590097 – 590099

Para las sociedades valuadoras de acciones de fondos de inversión:

CLAVE	DESCRIPCIÓN
517000	517100 + 517200 + 517111
517100	517110 + 517120 + 517130 + 517140
517110	517101 + 517102 + 517103 + 517104
517200	517210 + 517150 + 517160 + 517170
517210	517201 + 517202 + 517203
542000	540100 + 541100 + 540200 + 540300 + 540400 + 541400 + 540500 + 541500 + 540600 + 540700 + 540800 + 540900 + 541000 + 541600 + 541700 + 541800 + 541900 + 543000

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])

Columna	Descripción
541100	541110 + 541120 + 541140
540200	540210 + 540220 + 540230
590094	517000 - 542000
532000	530500 + 551300 + 530940 + 530710 + 530910 + 531300 + 552500 + 531400 + 531500 + 531600
530940	530941 + 530945 + 530946 + 530943 + 530944
530710	530711 + 530712 + 530713
533000	533100 + 533200 + 531100
533100	530120 + 530160 + 530170 + 530180 + 530190
530120	530121 + 530122 + 530123
533200	533210 + 533220 + 530230 + 530240 + 530250
533220	533221 + 533222
531100	531130 + 531140
534000	581000 + 584000 + 585000 + 586000 + 583000
581000	581010 + 581020 + 581030
590095	590094 + 532000 + 533000 + 534000
573000	571000 + 572000 + 580100 + 580200 + 580300
590097	590095 - 573000
590099	591000 + 592000
540095	590097 -590099
593000	593100 + 593200 + 593300 + 593400 + 593500 + 593600 + 593700 + 593800
593100	593110 + 593120 + 593130 + 593140 + 593150
593300	593310 + 593320
593310	593311 + 593312 + 593313 + 593314 + 593315
593320	593321 + 593322 + 593323 + 593324 + 593325

R13 B-1322 ESTADO DE RESULTADOS/ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (CO-BR[2])

Columna	Descripción						
	<table border="1"><tr><td data-bbox="358 306 505 369">593500</td><td data-bbox="505 306 1469 369">593510 + 593520 + 593530 + 593540 + 593550</td></tr><tr><td data-bbox="358 369 505 432">593700</td><td data-bbox="505 369 1469 432">593710 + 593720 + 593730 + 593740 + 593750</td></tr><tr><td data-bbox="358 432 505 495">540091</td><td data-bbox="505 432 1469 495">540095 + 593000</td></tr></table>	593500	593510 + 593520 + 593530 + 593540 + 593550	593700	593710 + 593720 + 593730 + 593740 + 593750	540091	540095 + 593000
593500	593510 + 593520 + 593530 + 593540 + 593550						
593700	593710 + 593720 + 593730 + 593740 + 593750						
540091	540095 + 593000						
5	<p>SALDO DEL CONCEPTO</p> <p>Se deberá anotar el monto en pesos redondeado sin decimales, que representa el saldo de cada una de las cuentas durante el período.</p> <p>Ejemplo: si el monto es por \$ 236,569.68, se reportaría 236570.</p>						

Definición del Documento Reporte Diario y Anual:

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE				
1	PERÍODO	Numérico	8	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	Alfanumérico	6	0
3	REPORTE	Numérico	4	0
II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA				
4	CONCEPTO	Numérico	6	0
5	SALDO DEL CONCEPTO	Numérico	21	0

Definición del Documento Reporte Trimestral y Anual:

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE				
1	PERÍODO	Numérico	6	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	Alfanumérico	6	0
3	REPORTE	Numérico	4	0
II. SECCIÓN INFORMACIÓN FINANCIERA				
4	CONCEPTO	Numérico	6	0
5	SALDO DEL CONCEPTO	Numérico	21	0

R13 C-1331 Estado de valuación de cartera de inversión (CO-VC)

A partir de la entrada en vigor del presente reporte, las columnas que se solicitan son de carácter obligatorio por lo que no se podrá omitir la información solicitada, a menos que se mencione lo contrario de manera expresa en este instructivo.

Este reporte se encuentra dividido en 2 secciones:

1. *Sección identificador del reporte.*- En esta sección se presentan campos generales del reporte de captura, como son: el período, la clave de la entidad y la clave del reporte.
2. *Sección información por instrumento de inversión.*- Contiene los campos necesarios para poder identificar los activos objeto de inversión propiedad de la entidad, en la fecha del reporte y con independencia de la fecha de liquidación.

En apego a las disposiciones aplicables todos los valores deberán registrarse en este reporte en la fecha de operación, independientemente de su liquidación.

Los valores y operaciones en este reporte, deberán quedar registrados con base en lo establecido por los criterios contables emitidos por la Comisión, vigentes a la fecha de la información financiera.

El reporte está conformado por **(18) dieciocho** columnas, las cuales se describen a continuación:

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)	
Columna	Descripción
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE	
1	PERÍODO Se refiere al período mensual, trimestral o anual de la información que está reportando la entidad. Este dato se captura al momento de importar el documento en el SITI, por lo que no forma parte del archivo que envía la entidad. Cuando se trate de periodo mensual y anual se capturará el año seguido del mes, por ejemplo, si se desea enviar la información del mes de enero de 2015, el dato a capturar será: 201501, si se refiere al mes de diciembre de 2015 y a la correspondiente del cierre del ejercicio 2015, se capturará: 201512. En el caso de periodo trimestral y anual, tomar en consideración que el año comprende cuatro periodos de este tipo, por lo que si la información se refiere al primer trimestre del 2015, se deberá capturar: 201501, si se trata de información del cuarto trimestre y a la correspondiente del cierre del ejercicio 2015, se capturará: 201504.
2	CLAVE DE LA ENTIDAD Se refiere a la clave CASFIM de la entidad que está reportando la información, dicha clave debe seleccionarse del catálogo denominado "Instituciones".

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción
3	<p>REPORTE</p> <p>Para el envío de este reporte se utilizará la clave 1331 que se obtiene del catálogo denominado "Subreportes CC".</p>

II. SECCIÓN INFORMACIÓN POR INSTRUMENTO DE INVERSIÓN

CONCEPTO																					
<p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo al "Catálogo de Conceptos COVC", el cual contiene las siguientes opciones:</p> <p>Para los fondos de inversión de renta variable, fondos de inversión en instrumentos de deuda y fondos de inversión de capitales:</p>																					
CLAVE	DESCRIPCIÓN																				
DISPONIBILIDADES																					
101	DISPONIBILIDADES SIN RESTRICCIÓN																				
102	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTÍA																				
TÍTULOS PARA NEGOCIAR																					
INVERSIÓN EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO																					
4	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>201</td> <td>EMPRESAS ENERGÉTICAS</td> </tr> <tr> <td>202</td> <td>EMPRESAS MATERIALES</td> </tr> <tr> <td>203</td> <td>EMPRESAS INDUSTRIALES</td> </tr> <tr> <td>204</td> <td>EMPRESAS DE SERVICIOS Y BIENES DE CONSUMO NO BÁSICO</td> </tr> <tr> <td>205</td> <td>EMPRESAS DE PRODUCTOS DE CONSUMO FRECUENTE</td> </tr> <tr> <td>206</td> <td>EMPRESAS DE SALUD</td> </tr> <tr> <td>207</td> <td>EMPRESAS DE SERVICIOS FINANCIEROS</td> </tr> <tr> <td>208</td> <td>EMPRESAS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN</td> </tr> <tr> <td>209</td> <td>EMPRESAS DE SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES</td> </tr> <tr> <td>210</td> <td>EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS</td> </tr> </tbody> </table>	201	EMPRESAS ENERGÉTICAS	202	EMPRESAS MATERIALES	203	EMPRESAS INDUSTRIALES	204	EMPRESAS DE SERVICIOS Y BIENES DE CONSUMO NO BÁSICO	205	EMPRESAS DE PRODUCTOS DE CONSUMO FRECUENTE	206	EMPRESAS DE SALUD	207	EMPRESAS DE SERVICIOS FINANCIEROS	208	EMPRESAS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	209	EMPRESAS DE SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	210	EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS
201	EMPRESAS ENERGÉTICAS																				
202	EMPRESAS MATERIALES																				
203	EMPRESAS INDUSTRIALES																				
204	EMPRESAS DE SERVICIOS Y BIENES DE CONSUMO NO BÁSICO																				
205	EMPRESAS DE PRODUCTOS DE CONSUMO FRECUENTE																				
206	EMPRESAS DE SALUD																				
207	EMPRESAS DE SERVICIOS FINANCIEROS																				
208	EMPRESAS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN																				
209	EMPRESAS DE SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES																				
210	EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS																				

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción
211	FONDOS DE INVERSIÓN EN INSTRUMENTOS DE DEUDA
212	FONDOS DE INVERSIÓN DE RENTA VARIABLE
213	FONDOS DE INVERSIÓN DE CAPITALS
214	FONDOS DE INVERSIÓN DE OBJETO LIMITADO
INVERSIÓN EN TÍTULOS DE DEUDA	
301	VALORES GUBERNAMENTALES
302	TÍTULOS BANCARIOS
303	PAPEL PRIVADO
OPERACIONES DE REPORTO	
401	REPORTADO
402	REPORTADOR
OPERACIONES DE PRÉSTAMO DE VALORES	
501	PRESTAMISTA
502	PRESTATARIO
OPERACIONES CON DERIVADOS	
601	FUTUROS
602	OPCIONES
603	CONTRATOS DE INTERCAMBIO (SWAPS)
604	DERIVADOS DE CRÉDITO
605	NOTAS ESTRUCTURADAS
INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES DE EMPRESAS PROMOVIDAS	
701	EMPRESAS INDUSTRIALES
702	EMPRESAS COMERCIALES

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción	
	703	EMPRESAS DE SERVICIOS
	704	EMPRESAS AGROPECUARIAS

Para las sociedades operadoras de fondos de inversión:

CLAVE	DESCRIPCIÓN
DISPONIBILIDADES	
1101	DISPONIBILIDADES SIN RESTRICCIÓN
1102	DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS O DADAS EN GARANTÍA
TÍTULOS PARA NEGOCIAR	
INVERSIÓN EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	
1201	EMPRESAS ENERGÉTICAS
1202	EMPRESAS MATERIALES
1203	EMPRESAS INDUSTRIALES
1204	EMPRESAS DE SERVICIOS Y BIENES DE CONSUMO NO BÁSICO
1205	EMPRESAS DE PRODUCTOS DE CONSUMO FRECUENTE
1206	EMPRESAS DE SALUD
1207	EMPRESAS DE SERVICIOS FINANCIEROS
1208	EMPRESAS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN
1209	EMPRESAS DE SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES
1210	EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS
1211	FONDOS DE INVERSIÓN EN INSTRUMENTOS DE DEUDA
1212	FONDOS DE INVERSIÓN DE RENTA VARIABLE
1213	FONDOS DE INVERSIÓN DE CAPITAL

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción	
	1214	FONDOS DE INVERSIÓN DE OBJETO LIMITADO
	INVERSIÓN EN TÍTULOS DE DEUDA	
	1301	VALORES GUBERNAMENTALES
	1302	TÍTULOS BANCARIOS
	1303	PAPEL PRIVADO
	TÍTULOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	
	INVERSIÓN EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	
	1401	EMPRESAS ENERGÉTICAS
	1402	EMPRESAS MATERIALES
	1403	EMPRESAS INDUSTRIALES
	1404	EMPRESAS DE SERVICIOS Y BIENES DE CONSUMO NO BÁSICO
	1405	EMPRESAS DE PRODUCTOS DE CONSUMO FRECUENTE
	1406	EMPRESAS DE SALUD
	1407	EMPRESAS DE SERVICIOS FINANCIEROS
	1408	EMPRESAS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN
	1409	EMPRESAS DE SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES
	1410	EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS
	1411	FONDOS DE INVERSIÓN EN INSTRUMENTOS DE DEUDA
	1412	FONDOS DE INVERSIÓN DE RENTA VARIABLE
	1413	FONDOS DE INVERSIÓN DE CAPITALES
	1414	FONDOS DE INVERSIÓN DE OBJETO LIMITADO
	INVERSIÓN EN TÍTULOS DE DEUDA	
	1501	VALORES GUBERNAMENTALES

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción	
	1502	TÍTULOS BANCARIOS
	1503	PAPEL PRIVADO
TÍTULOS CONSERVADOS A VENCIMIENTO		
INVERSIÓN EN TÍTULOS DE DEUDA		
	1601	VALORES GUBERNAMENTALES
	1602	TÍTULOS BANCARIOS
	1603	PAPEL PRIVADO
OPERACIONES DE REPORTO		
	1701	REPORTADO
	1702	REPORTADOR
INVERSIONES PERMANENTES EN ACCIONES		
	1801	EMPRESAS ENERGÉTICAS
	1802	EMPRESAS MATERIALES
	1803	EMPRESAS INDUSTRIALES
	1804	EMPRESAS DE SERVICIOS Y BIENES DE CONSUMO NO BÁSICO
	1805	EMPRESAS DE PRODUCTOS DE CONSUMO FRECUENTE
	1806	EMPRESAS DE SALUD
	1807	EMPRESAS DE SERVICIOS FINANCIEROS
	1808	EMPRESAS DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN
	1809	EMPRESAS DE SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES
	1810	EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS
	1811	FONDOS DE INVERSIÓN EN INSTRUMENTOS DE DEUDA
	1812	FONDOS DE INVERSIÓN DE RENTA VARIABLE

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción						
	<table border="1" data-bbox="358 306 1469 516"><tr><td data-bbox="358 306 509 373">1813</td><td data-bbox="509 306 1469 373">FONDOS DE INVERSIÓN DE CAPITALS</td></tr><tr><td data-bbox="358 373 509 441">1814</td><td data-bbox="509 373 1469 441">FONDOS DE INVERSIÓN DE OBJETO LIMITADO</td></tr><tr><td data-bbox="358 441 509 508"></td><td data-bbox="509 441 1469 508"></td></tr></table> <p data-bbox="358 554 1469 688">Las inversiones en instrumentos de patrimonio neto se agruparon por sector, utilizando la clasificación sectorial que la Bolsa Mexicana de Valores otorga a cada emisora, con base en su Catálogo para las Emisoras Accionarias, las cuales se encuentran disponibles en su página de Internet para la clasificación de nuevas emisiones.</p> <p data-bbox="358 726 1469 793">Las claves del “Catálogo de Conceptos COVC” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>	1813	FONDOS DE INVERSIÓN DE CAPITALS	1814	FONDOS DE INVERSIÓN DE OBJETO LIMITADO		
1813	FONDOS DE INVERSIÓN DE CAPITALS						
1814	FONDOS DE INVERSIÓN DE OBJETO LIMITADO						
5	<p data-bbox="358 835 483 863">EMISORA</p> <p data-bbox="358 905 1469 972">Indicar la clave de la emisora utilizada por los proveedores de precios para el activo objeto de inversión que corresponda a la operación.</p> <p data-bbox="358 1003 1469 1066">En el caso de Cuentas de cheques, registrar la clave de la Institución Bancaria de acuerdo al Catálogo del Sistema Financiero Mexicano (CASFIM).</p>						
6	<p data-bbox="358 1098 440 1125">SERIE</p> <p data-bbox="358 1161 1469 1228">Indicar la emisión o serie conforme a la utilizada por los proveedores de precios para el activo objeto de inversión de que se trate.</p> <p data-bbox="358 1260 1317 1287">En el caso de Cuentas de cheques anotar los últimos siete números de la cuenta.</p>						
7	<p data-bbox="358 1323 565 1350">TIPO DE VALOR</p> <p data-bbox="358 1381 1469 1449">Se refiere a la clave de tipo de valor del instrumento de conformidad con el “Catálogo de Claves de Tipo de Valor”.</p> <p data-bbox="358 1480 1469 1547">Las claves del “Catálogo de Claves de Tipo de Valor” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p> <p data-bbox="358 1579 1398 1606">La clave utilizada deberá ser la misma que la proporcionada por el proveedor de precios.</p>						
8	<p data-bbox="358 1659 574 1686">TASA A VALUAR</p> <p data-bbox="358 1728 1469 1795">Reportar la tasa de valuación proporcionada por el proveedor de precios contratado por la entidad de que se trate y que permita obtener el “Valor razonable del título reportado”.</p> <p data-bbox="358 1827 1469 1894">Deberá reportarse el porcentaje expresado en base cien, con seis decimales, redondeados y sin el signo de porcentaje (%) ejemplo: 58.75899587% se deberá anotar 58.758996.</p>						

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción														
<p>9</p>	<p>CALIFICACIÓN INSTRUMENTO DE DEUDA</p> <p>Se anotará la clave que corresponda a la calificación vigente asignada por la Institución Calificadora de Valores a la emisión o serie del instrumento, conforme al “Catálogo de Calificación Instrumentos de Deuda”.</p> <p>La clave 101 No aplica, se utilizará únicamente en los instrumentos que no tengan la obligación de estar calificados.</p> <p>En caso de que el instrumento cuente con calificaciones emitidas por distintas calificadoras, deberá registrarse la que represente mayor riesgo.</p> <p>El responsable de enviar esta información deberá verificar y, en su caso, actualizar las modificaciones que, en su caso, se lleguen a presentar durante la vigencia de la operación, en la fecha en que sucedan.</p> <p>Las claves del “Catálogo de Calificación Instrumentos de Deuda” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>														
<p>10</p>	<p>BURSATILIDAD INSTRUMENTO DE RENTA VARIABLE</p> <p>El grado de Bursatilidad de las acciones deberá identificarse con la clave que corresponde de acuerdo al “Catálogo de Índice de Bursatilidad”, el cual contiene las siguientes opciones:</p> <table border="1" data-bbox="358 1150 1471 1581"> <thead> <tr> <th data-bbox="358 1150 704 1184">CLAVE</th> <th data-bbox="704 1150 1471 1184">DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="358 1184 704 1251">101</td> <td data-bbox="704 1184 1471 1251">BURSATILIDAD ALTA</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1251 704 1318">102</td> <td data-bbox="704 1251 1471 1318">BURSATILIDAD MEDIA</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1318 704 1386">103</td> <td data-bbox="704 1318 1471 1386">BURSATILIDAD BAJA</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1386 704 1453">104</td> <td data-bbox="704 1386 1471 1453">BURSATILIDAD MÍNIMA</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1453 704 1520">105</td> <td data-bbox="704 1453 1471 1520">BURSATILIDAD NULA</td> </tr> <tr> <td data-bbox="358 1520 704 1581">106</td> <td data-bbox="704 1520 1471 1581">NO APLICA</td> </tr> </tbody> </table> <p>Las claves del “Catálogo de Índice de Bursatilidad” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	101	BURSATILIDAD ALTA	102	BURSATILIDAD MEDIA	103	BURSATILIDAD BAJA	104	BURSATILIDAD MÍNIMA	105	BURSATILIDAD NULA	106	NO APLICA
CLAVE	DESCRIPCIÓN														
101	BURSATILIDAD ALTA														
102	BURSATILIDAD MEDIA														
103	BURSATILIDAD BAJA														
104	BURSATILIDAD MÍNIMA														
105	BURSATILIDAD NULA														
106	NO APLICA														
<p>11</p>	<p>CANTIDAD DE TÍTULOS OPERADOS</p> <p>Deberá registrarse el número de títulos de valores o inversiones propiedad de la entidad, conforme a la siguiente fórmula:</p>														

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción
	<p>POSICIÓN INICIAL DEL DÍA DE LA VALUACIÓN</p> <p style="padding-left: 40px;">+ Más</p> <p>OPERACIONES DE COMPRA O ENTRADAS DEL DÍA DE LA VALUACIÓN</p> <p style="padding-left: 40px;">- Menos</p> <p>OPERACIONES DE VENTA O SALIDA DEL DÍA DE LA VALUACIÓN</p> <p style="padding-left: 40px;">= Igual a:</p> <p>POSICIÓN AL FINAL DEL DÍA DE LA VALUACIÓN</p> <p>Se deberá anotar el número de títulos sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el importe es de 236,569, se deberá reportar 236569.</p>
12	<p>TOTAL DE TÍTULOS DE LA EMISIÓN EN CIRCULACIÓN</p> <p>Cantidad de títulos en circulación que corresponden a la emisión o serie del instrumento de que se trate, en la fecha a que corresponda la información.</p> <p>Se deberá anotar el número de títulos sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el importe es de 236,569, se deberá reportar 236569.</p>
13	<p>COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICIÓN</p> <p>Se deberá anotar el costo promedio unitario que resulte de aplicar la metodología prevista en los criterios contables correspondientes, en pesos a seis decimales y sin comas. Ejemplo: si el costo es de \$ 69.68457875, se deberá reportar 69.684579.</p>
14	<p>COSTO TOTAL DE ADQUISICIÓN</p> <p>Monto obtenido de multiplicar el Costo promedio unitario de adquisición por la Cantidad de títulos operados del activo objeto de inversión de que se trate.</p> <p>Se deberá anotar el monto en pesos redondeado sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el valor total es de \$ 236,569.68, se deberá reportar 236570.</p>
15	<p>VALOR RAZONABLE UNITARIO</p> <p>Valor de mercado, en su caso con intereses, determinado por el proveedor de precios o el comité de valuación correspondiente para el activo objeto de inversión de que se trate, en el día de la valuación.</p>

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción
	<p>En el caso de las cuentas de cheques, deberán reportarse valuados conforme a las disposiciones de carácter general establecidas por la Comisión, incluyendo los intereses devengados y no pagados por la Institución Bancaria con la que se tiene la cuenta de cheques.</p> <p>Se deberá anotar el valor razonable unitario en pesos a seis decimales y sin comas. Ejemplo: si el costo es de \$ 69.68457875, se deberá reportar 69.684579.</p>
16	<p>VALOR RAZONABLE TOTAL</p> <p>Monto obtenido de multiplicar el Valor razonable unitario por la Cantidad de títulos operados.</p> <p>Se deberá anotar el monto en pesos redondeado sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el valor total es de \$ 236,569.68, se deberá reportar 236570.</p>
17	<p>DÍAS POR VENCER</p> <p>Registrar el número de días por vencer a la fecha de valuación de los activos objeto de inversión.</p> <p>En los casos de operaciones de reporto y préstamo de valores se indicará el plazo por vencer de la operación, el cual debe ser consistente con el CO-RE y el CO-PR.</p> <p>Se deberá anotar el número de días sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el número es de 236,569, se deberá reportar 236569.</p>
18	<p>CANTIDAD DE TÍTULOS LIQUIDADOS</p> <p>El saldo en títulos propiedad de la entidad, para el activo objeto de inversión de que se trate, determinado conforme a la siguiente fórmula:</p> <p>CANTIDAD DE TÍTULOS LIQUIDADOS AL INICIO DEL DÍA DE LA VALUACIÓN</p> <p style="padding-left: 40px;">+ Más</p> <p>TÍTULOS DE ENTRADA O DE COMPRA LIQUIDADOS EL DÍA DE LA VALUACIÓN</p> <p style="padding-left: 40px;">- Menos</p> <p>TÍTULOS DE SALIDA O DE VENTA LIQUIDADOS EL DÍA DE LA VALUACIÓN</p> <p style="padding-left: 40px;">= Igual a:</p> <p>CANTIDAD DE TÍTULOS LIQUIDADOS AL FINAL DEL DÍA DE LA VALUACIÓN</p>

R13 C-1331 ESTADO DE VALUACIÓN DE CARTERA DE INVERSIÓN (CO-VC)

Columna	Descripción
	Se deberá anotar el número de títulos sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el importe es de 236,569, se deberá reportar 236569.

Definición del Documento:

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE				
1	PERÍODO	N Numérico	6	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	A Alfanumérico	6	0
3	REPORTE	N Numérico	4	0
II. SECCIÓN INFORMACIÓN POR INSTRUMENTO DE INVERSIÓN				
4	CONCEPTO	N Numérico	4	0
5	EMISORA	A Alfanumérico	7	0
6	SERIE	A Alfanumérico	10	0
7	TIPO DE VALOR	A Alfanumérico	4	0
8	TASA A VALUAR	N Numérico	16	6
9	CALIFICACIÓN INSTRUMENTO DE DEUDA	N Numérico	3	0
10	BURSATILIDAD INSTRUMENTO DE RENTA VARIABLE	N Numérico	3	0
11	CANTIDAD DE TÍTULOS OPERADOS	N Numérico	21	0
12	TOTAL DE TÍTULOS DE LA EMISIÓN EN CIRCULACIÓN	N Numérico	21	0
13	COSTO PROMEDIO UNITARIO DE ADQUISICIÓN	N Numérico	16	6
14	COSTO TOTAL DE ADQUISICIÓN	N Numérico	21	0
15	VALOR RAZONABLE UNITARIO	N Numérico	16	6
16	VALOR RAZONABLE TOTAL	N Numérico	21	0
17	DÍAS POR VENCER	N Numérico	6	0
18	CANTIDAD DE TÍTULOS LIQUIDADOS	N Numérico	21	0