

## FONDOS DE INVERSIÓN

### SERIE R24 REPORTES DE LA INFORMACIÓN AL PÚBLICO INVERSIONISTA

### INSTRUCTIVO DE LLENADO

#### Contenido

Abreviaciones y definiciones.....	2
Fundamento legal del reporte .....	2
Objetivo de los reportes .....	3
Características generales de los reportes .....	3
Consideraciones generales de los reportes .....	4
Formatos de envío .....	4
R24 F-2461 Información de fondos de inversión para el público inversionista (IP-IN) .....	4
Definición del Documento: .....	14
R24 F-2462 Información de fondos de inversión para el público inversionista por serie (IP-CL) .....	15
Definición del Documento: .....	24
R24 F-2463 Comisiones y remuneraciones por la prestación de servicios (IP-CO) .....	25
Definición del Documento: .....	30



## Abreviaciones y definiciones

<b>LCNBV</b>	Ley de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores.
<b>CNBV o Comisión</b>	Comisión Nacional Bancaria y de Valores.
<b>LFI o Ley</b>	Ley de Fondos de Inversión
<b>CUFI o Disposiciones</b>	Disposiciones de carácter general aplicables a los fondos de inversión y a las personas que les prestan servicios (Circular Única de Fondos de Inversión)
<b>CASFIM</b>	Catálogo del Sistema Financiero Mexicano.
<b>SITI</b>	Sistema Interinstitucional de Transferencia de Información.

## Fundamento legal del reporte

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 y las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión deberán enviar la información que se solicita en el reporte:

- R24 F-2461 Información de fondos de inversión para el público inversionista (IP-IN);
- R24 F-2462 Información de fondos de inversión para el público inversionista por serie (IP-CL); y
- R24 F-2463 Comisiones y remuneraciones por la prestación de servicios (IP-CO).

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)

**Artículo 4º, fracción V de la LCNBV:** “Expedir normas respecto a la información que deberán proporcionarles periódicamente las entidades.”

### 2. Respeto de los Reportes Regulatorios

**Artículo 79º Bis de la LFI:** “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.”

### 3. Información a reportar y periodicidad de entrega

**Artículo 80º de la CUFI:** “Los fondos de inversión, las sociedades operadoras de fondos de inversión, las sociedades distribuidoras de acciones de fondos de inversión, las entidades financieras que proporcionen servicios de distribución 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 81º de la CUFI:** “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: ...”

#### 4. Medio de entrega

**Artículo 84° de la CUF:** “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 **R24 F-2461 Información de fondos de inversión para el público inversionista (IP-IN)** de la serie R24, tiene como objetivo mostrar la información que los fondos de inversión proporcionan al público inversionista para facilitar la toma de decisiones.

El reporte regulatorio **R24 F-2462 Información de fondos de inversión para el público inversionista por serie (IP-CL)** de la serie R24, tiene como objetivo dar a conocer la información de cada serie o clase de un fondo de inversión, que permita conocer el desempeño de la misma.

El reporte regulatorio **R24 F-2463 Comisiones y remuneraciones por la prestación de servicios (IP-CO)** de la serie R24, tiene como objeto mostrar las comisiones y remuneraciones que el fondo de inversión paga a sus prestadores de servicios.

#### Características generales de los reportes

1. **R24 F-2461 Información de fondos de inversión para el público inversionista (IP-IN).**  
En este reporte se detallarán las características generales del fondo de inversión.
2. **R24 F-2462 Información de fondos de inversión para el público inversionista por serie (IP-CL).**  
Este reporte refleja información relativa a cada serie o clase de las que consta un fondo.
3. **R24 F-2463 Comisiones y remuneraciones por la prestación de servicios (IP-CO).**  
En el reporte IP-CO de la entidad se mostrarán los servicios que tiene contratados y el proveedor que presta cada servicio, así como el porcentaje de pago y la base de cálculo de la comisión o remuneración.

## Consideraciones generales de los reportes

Este instructivo contiene las características de los reportes, y tiene como finalidad proporcionar información relativa a 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 correspondientes, 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 hecha del conocimiento de las entidades a través de SITI.

La frecuencia de envío del reporte **Información de fondos de inversión para el público inversionista (IP-IN)** es mensual para los fondos de inversión de renta variable y fondos de inversión en instrumentos de deuda.

La periodicidad de envío del reporte **Información de fondos de inversión para el público inversionista por serie (IP-CL)** es mensual para los fondos de inversión de renta variable y fondos de inversión en instrumentos de deuda.

La frecuencia de envío del reporte **Comisiones y remuneraciones por la prestación de servicios (IP-CO)** es mensual para los fondos de inversión de renta variable y fondos de inversión en instrumentos de deuda.

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

Los datos que se refieren 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 y fondos de inversión en instrumentos de deuda llevarán a cabo el envío de la información de los reportes mencionados de acuerdo con las siguientes especificaciones:

### **R24 F-2461 Información de fondos de inversión para el público inversionista (IP-IN)**

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 5 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. Estos campos son utilizados por la CNBV para clasificar el tipo de reporte por período y la entidad correspondiente.
2. *Sección datos generales.*- Contiene los campos necesarios para identificar al fondo de inversión.
3. *Sección calificación del fondo de inversión en instrumentos de deuda.*- Aquí se registra la evolución de las calificaciones asignadas al fondo.
4. *Sección rotación de la cartera.*- En esta sección se especifica la rotación que ha tenido la cartera del fondo en el mes que corresponde la información y de años anteriores.
5. *Sección datos del valor del portafolio.*- Los campos de esta sección indican el importe a mercado y porcentaje del portafolio por tipo de instrumentos.

El reporte está conformado por **30 (treinta)** columnas, las cuales se describen a continuación:

<b>R24 F-2461 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO INVERSIONISTA (IP-IN)</b>	
<b>Columna</b>	<b>Descripción</b>
<b>I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE</b>	
<b>1</b>	<p><b>PERÍODO</b></p> <p>Se refiere al período 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 mensual se capturará el año seguido del mes, por ejemplo, si se desea enviar la información del mes de enero de 2023, el dato a capturar será: 202301, si se refiere al mes de diciembre de 2023, se capturará: 202312.</p>
<b>2</b>	<p><b>CLAVE DE LA ENTIDAD</b></p> <p>Este dato se refiere a la clave CASFIM que la Institución que está reportando la información tiene asignada.</p> <p>Esta clave puede ser consultada en el catálogo denominado "Instituciones" disponible en SITI y que por cuestiones de espacio no se presenta en este instructivo.</p>

<b>R24 F-2461 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO INVERSIONISTA (IP-IN)</b>											
<b>Columna</b>	<b>Descripción</b>										
	El formato para capturar este campo es #####.										
<b>3</b>	<p><b>REPORTE</b></p> <p>Para el envío de este reporte se utilizará la clave <b>2461</b> que se puede obtener del catálogo “Subreportes” disponible en SITI y que por cuestiones de espacio no se presenta en este instructivo.</p> <p>El llenado de este campo es obligatorio y su longitud debe ser igual a 4 dígitos.</p>										
<b>II. SECCIÓN DATOS GENERALES</b>											
<b>4</b>	<p><b>DENOMINACIÓN COMPLETA DEL FONDO</b></p> <p>Se refiere a la denominación completa de la entidad que está reportando la información, de acuerdo con su clave CASFIM, la cual debe seleccionarse del catálogo denominado “Instituciones”.</p>										
<b>5</b>	<p><b>DENOMINACIÓN COMPLETA DE LA SOCIEDAD OPERADORA DEL FONDO</b></p> <p>Se refiere a la denominación completa de la sociedad operadora de fondos de inversión que administra a la entidad que está reportando la información, de acuerdo con su clave CASFIM, la cual debe seleccionarse del catálogo denominado “Instituciones”.</p>										
<b>6</b>	<p><b>TIPO DE FONDO DE INVERSIÓN</b></p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo Tipo de Sociedad SI”, el cual contiene las siguientes opciones:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th><b>CLAVE</b></th> <th><b>DESCRIPCIÓN</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>101</td> <td>DE RENTA VARIABLE</td> </tr> <tr> <td>102</td> <td>EN INSTRUMENTOS DE DEUDA</td> </tr> <tr> <td>103</td> <td>DE CAPITALS</td> </tr> <tr> <td>104</td> <td>DE OBJETO LIMITADO</td> </tr> </tbody> </table> <p>El tipo de fondos de inversión reportado deberá corresponder con el régimen de inversión autorizado para la entidad de que se trate y pudiera no ser igual al previsto en su denominación social.</p> <p>Las claves del “Catálogo Tipo de Sociedad SI” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>	<b>CLAVE</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	101	DE RENTA VARIABLE	102	EN INSTRUMENTOS DE DEUDA	103	DE CAPITALS	104	DE OBJETO LIMITADO
<b>CLAVE</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>										
101	DE RENTA VARIABLE										
102	EN INSTRUMENTOS DE DEUDA										
103	DE CAPITALS										
104	DE OBJETO LIMITADO										
<b>7</b>	<p><b>FECHA DE CRUCE</b></p> <p>Se refiere a la fecha en que el fondo registra el precio de sus acciones por primera vez.</p> <p>El formato para reportar este campo es AAAAMMDD (año, mes, día).</p>										

<b>R24 F-2461 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO INVERSIONISTA (IP-IN)</b>	
<b>Columna</b>	<b>Descripción</b>
<b>8</b>	<p><b>DIRECTOR DE LA SOCIEDAD OPERADORA</b></p> <p>Se debe anotar el nombre completo del director de la sociedad operadora del fondo de inversión. Se observarán las siguientes características: i) reportar el nombre en mayúsculas, sin caracteres especiales, sin acentos, ni puntos ni comas; ii) no se deberán incluir abreviaturas.</p>
<b>9</b>	<p><b>DOMICILIO COMPLETO DE LA SOCIEDAD OPERADORA</b></p> <p>Indicar el domicilio completo de la sociedad operadora. Se observarán las siguientes características: i) reportar este campo en mayúsculas, sin caracteres especiales, sin acentos, ni puntos ni comas; ii) en la medida de lo posible, no se deberán incluir abreviaturas.</p>
<b>10</b>	<p><b>TELÉFONOS</b></p> <p>Incluir los teléfonos del domicilio fiscal, incluyendo el identificador de larga distancia.</p>
<b>11</b>	<p><b>FAX</b></p> <p>Incluir el número de fax del domicilio fiscal, incluyendo el identificador de larga distancia.</p>
<b>12</b>	<p><b>E-MAIL DEL CONTACTO</b></p> <p>Incluir el correo electrónico de la persona de la sociedad operadora con la que se mantendrá contacto en relación con la información reportada.</p>
<b>13</b>	<p><b>PÁGINA EN INTERNET DE LA SOCIEDAD OPERADORA</b></p> <p>Se debe anotar el sitio de la página electrónica en la red mundial denominada Internet de la sociedad operadora de fondos de inversión que administre al fondo de inversión.</p>
<b>14</b>	<p><b>OBJETIVO DE INVERSIÓN</b></p> <p>Indicar el Objetivo de inversión del fondo de inversión, mismo que se describe en el apartado correspondiente del Prospecto de Información vigente y autorizado por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores.</p>
<b>15</b>	<p><b>CLASIFICACIÓN DEL FONDO</b></p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo Clasificación del Fondo FI”.</p> <p>Las claves del “Catálogo Clasificación del Fondo FI” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>

<b>R24 F-2461 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO INVERSIONISTA (IP-IN)</b>	
<b>Columna</b>	<b>Descripción</b>
<b>16</b>	<p><b>VAR PROMEDIO OBSERVADO EN EL MES</b></p> <p>Corresponde al resultado de promediar cada uno de los Valores en Riesgo (VaR) que estime la minusvalía de un día para todos los días hábiles del mes, del fondo de que se trate.</p> <p>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>
<b>17</b>	<p><b>ÍNDICE DE REFERENCIA</b></p> <p>Se refiere al índice que, en su caso, busque seguir o replicar el fondo de inversión y que esté establecido en la sección “Objetivo y horizonte de inversión” del Prospecto de Información vigente durante el mes de que se trate.</p>
<b>18</b>	<p><b>DIRECTOR DEL FONDO DE INVERSIÓN</b></p> <p>Se debe anotar el nombre completo del director del fondo de inversión. Se observarán las siguientes características: i) reportar el nombre en mayúsculas, sin caracteres especiales, sin acentos, ni puntos ni comas; ii) no se deberán incluir abreviaturas.</p>
<b>III. SECCIÓN CALIFICACIÓN DEL FONDO DE INVERSIÓN EN INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>	
<b>19</b>	<p><b>CALIFICACIÓN CIERRE MES ACTUAL</b></p> <p>Calificación homogénea vigente al mes que corresponde la información, que haya sido asignada por la Institución Calificadora de Valores contratada para tal efecto.</p> <p>En caso de no contar con calificación en ese periodo anotar la clave 101.</p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo Calificación del Fondo de Inv en Inst de Deuda”.</p> <p>Las claves del “Catálogo Calificación del Fondo de Inv en Inst de Deuda” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>
<b>20</b>	<p><b>CALIFICACIÓN CIERRE MES ANTERIOR</b></p> <p>Calificación homogénea al cierre del mes anterior al que corresponde la información, que haya sido asignada por la Institución Calificadora de Valores contratada para tal efecto.</p> <p>En caso de no contar con calificación en ese periodo anotar la clave 101.</p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo Calificación del Fondo de Inv en Inst de Deuda”</p> <p>Las claves del “Catálogo Calificación del Fondo de Inv en Inst de Deuda” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>

<b>R24 F-2461 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO INVERSIONISTA (IP-IN)</b>									
Columna	Descripción								
<b>21</b>	<p><b>CALIFICACIÓN CIERRE AÑO ANTERIOR</b></p> <p>Calificación homogénea del último día hábil del año anterior al que corresponde la información, que haya sido asignada por la Institución Calificadora de Valores contratada para tal efecto.</p> <p>En caso de no contar con calificación en ese periodo anotar la clave 101.</p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo Calificación del Fondo de Inv en Inst de Deuda”</p> <p>Las claves del “Catálogo Calificación del Fondo de Inv en Inst de Deuda” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>								
<b>22</b>	<p><b>CALIFICACIÓN CIERRE AÑO ANTEPASADO</b></p> <p>Calificación homogénea del último día hábil del año antepasado al que corresponde la información, que haya sido asignada por la Institución Calificadora de Valores contratada para tal efecto.</p> <p>En caso de no contar con calificación en ese periodo anotar la clave 101.</p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo Calificación del Fondo de Inv en Inst de Deuda”.</p> <p>Las claves del “Catálogo Calificación del Fondo de Inv en Inst de Deuda” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>								
<b>IV. SECCIÓN ROTACIÓN DE LA CARTERA</b>									
<b>23</b>	<p><b>ROTACIÓN CIERRE MENSUAL (NÚMERO DE VECES)</b></p> <p>Número de veces que cambió la composición de la cartera del fondo durante el mes al que corresponde la información.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;"></td> <td style="text-align: center;"><b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA AL CIERRE DEL MES ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL MES ACTUAL – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL)</b></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;"><b>Rotación =</b></td> <td style="text-align: center;"><b>Entre</b></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><b>(IMPORTE TOTAL DE CARTERA FINAL AL CIERRE DEL MES ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL) / 2</b></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;"><b>Ejemplo:</b></td> <td style="text-align: center;"><math display="block">Rotación = \frac{(100 + 50 - 100)}{(100 + 100)/2} = 0.5 \text{ veces}</math></td> </tr> </table> <p>En la aplicación de la fórmula anterior, deberá considerarse lo siguiente:</p>		<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA AL CIERRE DEL MES ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL MES ACTUAL – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL)</b>	<b>Rotación =</b>	<b>Entre</b>		<b>(IMPORTE TOTAL DE CARTERA FINAL AL CIERRE DEL MES ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL) / 2</b>	<b>Ejemplo:</b>	$Rotación = \frac{(100 + 50 - 100)}{(100 + 100)/2} = 0.5 \text{ veces}$
	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA AL CIERRE DEL MES ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL MES ACTUAL – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL)</b>								
<b>Rotación =</b>	<b>Entre</b>								
	<b>(IMPORTE TOTAL DE CARTERA FINAL AL CIERRE DEL MES ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL) / 2</b>								
<b>Ejemplo:</b>	$Rotación = \frac{(100 + 50 - 100)}{(100 + 100)/2} = 0.5 \text{ veces}$								

**R24 F-2461 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA (IP-IN)**

Columna	Descripción				
	<p><b>IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA AL CIERRE DEL MES ANTERIOR:</b> Resultado de sumar el “Costo total de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores al último día hábil del mes inmediato anterior.</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL MES ACTUAL:</b> Importe que resulte menor entre el monto total de las compras valuadas a costo de adquisición y el monto total de las ventas valuadas a su precio de venta, durante el mes de que se trate.</p> <p>Las operaciones registradas en el CO-CV como Entrada o Salida de instrumentos financieros no deberán incorporarse al momento de realizar los cálculos.</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL:</b> Resultado de sumar el “Costo total promedio de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores al último día hábil del mes que se reporta.</p> <p>El número deberá reportarse en valor absoluto, hasta con seis decimales y sin comas.</p> <p>Ejemplo: -58.75899587 se deberá anotar 58.758996.</p>				
24	<p><b>ROTACIÓN ACUMULADA DEL AÑO (NÚMERO DE VECES)</b></p> <p>Número de veces que cambió la composición de la cartera del fondo durante el año al que corresponde la información.</p> <table border="1" data-bbox="391 1140 1458 1402"> <tr> <td data-bbox="391 1140 678 1268" rowspan="3">Rotación =</td> <td data-bbox="678 1140 1458 1268"><b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO ACTUAL – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL)</b></td> </tr> <tr> <td data-bbox="678 1268 1458 1304">Entre</td> </tr> <tr> <td data-bbox="678 1304 1458 1402"><b>(IMPORTE TOTAL DE CARTERA FINAL AL CIERRE DEL AÑO ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL) / 2</b></td> </tr> </table> <p>En la aplicación de la fórmula anterior, deberá considerarse lo siguiente:</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTERIOR:</b> Resultado de sumar el “Costo total de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores al último día hábil del año inmediato anterior.</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO ACTUAL:</b> Importe que resulte menor entre el monto total de las compras valuadas a costo de adquisición y el monto total de las ventas valuadas a su precio de venta, durante los días del año vigente.</p> <p>Las operaciones registradas en el CO-CV como Entrada o Salida de instrumentos financieros no deberán incorporarse al momento de realizar los cálculos.</p>	Rotación =	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO ACTUAL – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL)</b>	Entre	<b>(IMPORTE TOTAL DE CARTERA FINAL AL CIERRE DEL AÑO ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL) / 2</b>
Rotación =	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO ACTUAL – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL)</b>				
	Entre				
	<b>(IMPORTE TOTAL DE CARTERA FINAL AL CIERRE DEL AÑO ANTERIOR + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL) / 2</b>				

**R24 F-2461 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA (IP-IN)**

Columna	Descripción						
	<p><b>IMPORTE TOTAL DE CARTERA FINAL AL CIERRE DEL MES ACTUAL:</b> Resultado de sumar el “Costo total promedio de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores al último día hábil mes que se reporta.</p> <p>El número deberá reportarse en valor absoluto, hasta con seis decimales y sin comas.</p> <p>Ejemplo: -58.75899587 se deberá anotar 58.758996.</p>						
25	<p><b>ROTACIÓN ÚLTIMOS 12 MESES (NÚMERO DE VECES)</b></p> <p>Número de veces que cambió la composición de la cartera del fondo durante los últimos 12 meses al que corresponde la información.</p> <table border="1" data-bbox="391 716 1458 1045"> <tr> <td data-bbox="391 716 695 884"><b>Rotación =</b></td> <td data-bbox="695 716 1458 884"><b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DE HACE 12 MESES AL MES QUE CORRESPONDE LA INFORMACIÓN + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DE LOS ÚLTIMOS 12 MESES – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL)</b></td> </tr> <tr> <td data-bbox="391 884 695 915"></td> <td data-bbox="695 884 1458 915"><b>Entre</b></td> </tr> <tr> <td data-bbox="391 915 695 1045"></td> <td data-bbox="695 915 1458 1045"><b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DE HACE 12 MESES AL MES QUE CORRESPONDE LA INFORMACIÓN + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL) / 2</b></td> </tr> </table> <p>En la aplicación de la fórmula anterior, deberá considerarse lo siguiente:</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DE HACE 12 MESES AL MES QUE CORRESPONDE LA INFORMACIÓN:</b> Resultado de sumar el “Costo total de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores al último día hábil de hace 12 meses al mes que corresponde la información.</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DE LOS ÚLTIMOS 12 MESES:</b> Importe que resulte menor entre el monto total de las compras realizadas durante los últimos 12 meses valuadas a su costo de adquisición y el importe total de las ventas valuadas a su precio de venta durante el mismo período.</p> <p>Las operaciones registradas en el CO-CV como Entrada o Salida de instrumentos financieros no deberán incorporarse al momento de realizar los cálculos.</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL:</b> Resultado de sumar el “Costo total promedio de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores al último día hábil del mes que se reporta.</p> <p>Deberá reportarse el número de veces, hasta con seis decimales y sin comas. Ejemplo: -58.75899587 se deberá anotar 58.758996.</p>	<b>Rotación =</b>	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DE HACE 12 MESES AL MES QUE CORRESPONDE LA INFORMACIÓN + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DE LOS ÚLTIMOS 12 MESES – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL)</b>		<b>Entre</b>		<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DE HACE 12 MESES AL MES QUE CORRESPONDE LA INFORMACIÓN + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL) / 2</b>
<b>Rotación =</b>	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DE HACE 12 MESES AL MES QUE CORRESPONDE LA INFORMACIÓN + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DE LOS ÚLTIMOS 12 MESES – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL)</b>						
	<b>Entre</b>						
	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DE HACE 12 MESES AL MES QUE CORRESPONDE LA INFORMACIÓN + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL MES ACTUAL) / 2</b>						

**R24 F-2461 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA (IP-IN)**

Columna	Descripción						
26	<p><b>ROTACIÓN CIERRE AÑO PASADO (NÚMERO DE VECES)</b></p> <p>Número de veces que cambió la composición de la cartera, durante el año pasado.</p> <table border="1" data-bbox="391 426 1458 688"> <tr> <td data-bbox="391 426 586 558"></td> <td data-bbox="586 426 1458 558"><b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO PASADO + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO PASADO – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO PASADO)</b></td> </tr> <tr> <td data-bbox="391 558 586 590"><b>Rotación =</b></td> <td data-bbox="586 558 1458 590"><b>Entre</b></td> </tr> <tr> <td data-bbox="391 590 586 688"></td> <td data-bbox="586 590 1458 688"><b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO PASADO + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO PASADO) / 2</b></td> </tr> </table> <p>En la aplicación de la fórmula anterior, deberá considerarse lo siguiente:</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO PASADO:</b> Resultado de sumar el “Costo total de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores inicial del año pasado.</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO PASADO:</b> Importe que resulte menor entre el monto total de las compras realizadas durante el año pasado valuadas a su costo de adquisición y el monto total de ventas realizadas durante el mismo período valuadas a su precio de venta.</p> <p>Las operaciones registradas en el CO-CV como Entrada o Salida de instrumentos financieros no deberán incorporarse al momento de realizar los cálculos.</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO PASADO:</b> Resultado de sumar el “Costo total promedio de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores al último día hábil del año pasado.</p> <p>Deberá reportarse el número de veces, hasta con seis decimales y sin comas. Ejemplo: -58.75899587 se deberá anotar 58.758996.</p>		<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO PASADO + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO PASADO – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO PASADO)</b>	<b>Rotación =</b>	<b>Entre</b>		<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO PASADO + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO PASADO) / 2</b>
	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO PASADO + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO PASADO – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO PASADO)</b>						
<b>Rotación =</b>	<b>Entre</b>						
	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO PASADO + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO PASADO) / 2</b>						
27	<p><b>ROTACIÓN CIERRE AÑO ANTEPASADO (NÚMERO DE VECES)</b></p> <p>Número de veces que cambió la composición de la cartera, durante el año antepasado.</p> <table border="1" data-bbox="391 1600 1458 1862"> <tr> <td data-bbox="391 1600 586 1732"></td> <td data-bbox="586 1600 1458 1732"><b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO ANTEPASADO + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO ANTEPASADO – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTEPASADO)</b></td> </tr> <tr> <td data-bbox="391 1732 586 1764"><b>Rotación =</b></td> <td data-bbox="586 1732 1458 1764"><b>Entre</b></td> </tr> <tr> <td data-bbox="391 1764 586 1862"></td> <td data-bbox="586 1764 1458 1862"><b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO ANTEPASADO + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTEPASADO) / 2</b></td> </tr> </table> <p>En la aplicación de la fórmula anterior, deberá considerarse lo siguiente:</p>		<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO ANTEPASADO + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO ANTEPASADO – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTEPASADO)</b>	<b>Rotación =</b>	<b>Entre</b>		<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO ANTEPASADO + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTEPASADO) / 2</b>
	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO ANTEPASADO + IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO ANTEPASADO – IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTEPASADO)</b>						
<b>Rotación =</b>	<b>Entre</b>						
	<b>(IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO ANTEPASADO + IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTEPASADO) / 2</b>						

**R24 F-2461 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA (IP-IN)**

Columna	Descripción
	<p><b>IMPORTE TOTAL DE LA CARTERA INICIAL DEL AÑO ANTEPASADO:</b> Resultado de sumar el “Costo total de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores inicial del año antepasado.</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE COMPRAS O VENTAS DEL AÑO ANTEPASADO:</b> Importe que resulte menor entre el monto total de compras realizadas durante el año antepasado valuadas a su costo de adquisición y el monto total de ventas durante el mismo período valuadas a su precio de venta.</p> <p>Las operaciones registradas en el CO-CV como Entrada o Salida de instrumentos financieros no deberán incorporarse al momento de realizar los cálculos.</p> <p><b>IMPORTE TOTAL DE CARTERA AL CIERRE DEL AÑO ANTEPASADO:</b> Resultado de sumar el “Costo total promedio de adquisición” de cada uno de los valores que integraban la cartera de valores al último día hábil del año antepasado.</p> <p>Deberá reportarse el número de veces, hasta con seis decimales y sin comas. Ejemplo: -58.75899587 se deberá anotar 58.758996.</p>
<b>V. SECCIÓN DATOS DEL VALOR DEL PORTAFOLIO</b>	
<b>28</b>	<p><b>TIPOS DE INSTRUMENTOS</b></p> <p>Se refiere a la clave de tipo de valor del instrumento de conformidad con el “Catálogo de Claves de Tipo de Valor”.</p> <p>Las claves del “Catálogo de Claves de Tipo de Valor” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>
<b>29</b>	<p><b>IMPORTE A MERCADO</b></p> <p>Se deberá anotar la suma del campo “Valor razonable total” de cada uno de los activos objeto de inversión reportados al último día hábil del mes en el reporte CO-CA.</p> <p>El importe deberá reportarse redondeado sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el valor total es de \$ 236,569.68, se deberá reportar 236570.</p>
<b>30</b>	<p><b>PORCENTAJE DEL PORTAFOLIO</b></p> <p>Resultado de dividir el Importe total a mercado de cada uno de los “Tipos de instrumentos” presentes en la cartera, entre el importe total de la cartera valuada a valor razonable.</p> <p>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>

## Definición del Documento:

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
<b>I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE</b>				
1	PERÍODO	Numérico	6	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	Alfanumérico	6	0
3	REPORTE	Numérico	4	0
<b>II. SECCIÓN DATOS GENERALES</b>				
4	DENOMINACIÓN COMPLETA DEL FONDO	Alfanumérico	6	0
5	DENOMINACIÓN COMPLETA DE LA SOCIEDAD OPERADORA DEL FONDO	Alfanumérico	6	0
6	TIPO DE FONDO DE INVERSIÓN	Numérico	3	0
7	FECHA DE CRUCE	Fecha	8	0
8	DIRECTOR DE LA SOCIEDAD OPERADORA	Alfanumérico	250	0
9	DOMICILIO COMPLETO DE LA SOCIEDAD OPERADORA	Alfanumérico	250	0
10	TELÉFONOS	Alfanumérico	60	0
11	FAX	Alfanumérico	30	0
12	E-MAIL DEL CONTACTO	Alfanumérico	30	0
13	PÁGINA EN INTERNET DE LA SOCIEDAD OPERADORA	Alfanumérico	30	0
14	OBJETIVO DE INVERSIÓN	Alfanumérico	250	0
15	CLASIFICACIÓN DEL FONDO	Numérico	3	0
16	VAR PROMEDIO OBSERVADO EN EL MES	Numérico	16	6
17	ÍNDICE DE REFERENCIA	Alfanumérico	80	0
18	DIRECTOR DEL FONDO DE INVERSIÓN	Alfanumérico	250	0
<b>III. SECCIÓN CALIFICACIÓN DEL FONDO DE INVERSIÓN EN INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>				
19	CALIFICACIÓN CIERRE MES ACTUAL	Numérico	3	0
20	CALIFICACIÓN CIERRE MES ANTERIOR	Numérico	3	0
21	CALIFICACIÓN CIERRE AÑO ANTERIOR	Numérico	3	0
22	CALIFICACIÓN CIERRE AÑO ANTEPASADO	Numérico	3	0
<b>IV. SECCIÓN ROTACIÓN DE LA CARTERA</b>				
23	ROTACIÓN CIERRE MENSUAL (NÚMERO DE VECES)	Numérico	16	6
24	ROTACIÓN ACUMULADA DEL AÑO (NÚMERO DE VECES)	Numérico	16	6
25	ROTACIÓN ÚLTIMOS 12 MESES (NÚMERO DE VECES)	Numérico	16	6
26	ROTACIÓN CIERRE AÑO PASADO (NÚMERO DE VECES)	Numérico	16	6
27	ROTACIÓN CIERRE AÑO ANTEPASADO (NÚMERO DE VECES)	Numérico	16	6
<b>V. SECCIÓN DATOS DEL VALOR DEL PORTAFOLIO</b>				
28	TIPOS DE INSTRUMENTOS	Alfanumérico	4	0
29	IMPORTE A MERCADO	Numérico	21	0
30	PORCENTAJE DEL PORTAFOLIO	Numérico	16	6

## R24 F-2462 Información de fondos de inversión para el público inversionista por serie (IP-CL)

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.

Es importante destacar que, en caso de que la entidad no cuente con información respecto del presente reporte, deberá enviarlo sin información.

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. Estos campos son utilizados por la CNBV para clasificar el tipo de reporte por período y la entidad correspondiente.
2. *Sección información por concepto y por serie del fondo de inversión.*- Los campos de esta sección indican los cobros que realiza el fondo de inversión por diversos conceptos.

El reporte está conformado por **11 (once)** columnas, las cuales se describen a continuación:

<b>R24 F-2462 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO INVERSIONISTA POR SERIE (IP-CL)</b>	
<b>Columna</b>	<b>Descripción</b>
<b>I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE</b>	
<b>1</b>	<p><b>PERÍODO</b></p> <p>Se refiere al período mensual 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.</p> <p>Se capturará el año seguido del mes, por ejemplo, si se desea enviar la información del mes de enero de 2023, el dato a capturar será: 202301, si se refiere al mes de diciembre de 2023, se capturará: 202312.</p>
<b>2</b>	<p><b>CLAVE DE LA ENTIDAD</b></p> <p>Se refiere a la clave CASFIM de la entidad a la que corresponde la información, dicha clave debe seleccionarse del catálogo denominado "Instituciones".</p>
<b>3</b>	<p><b>REPORTE</b></p> <p>Para el envío de este reporte se utilizará la clave 2462 conforme al catálogo denominado "Subreportes CC".</p>
<b>II. SECCIÓN INFORMACIÓN POR CONCEPTO Y POR SERIE DEL FONDO DE INVERSIÓN</b>	
<b>4</b>	<p><b>TIPO DE DERECHO</b></p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el "Catálogo de Tipo de Derecho FI", el cual contiene las siguientes opciones:</p>

**R24 F-2462 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA POR SERIE (IP-CL)**

Columna	Descripción																																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th align="center">CLAVE</th> <th align="center">DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td align="center">101</td> <td>SPLIT</td> </tr> <tr> <td align="center">102</td> <td>SPLIT INVERSO</td> </tr> <tr> <td align="center">103</td> <td>PAGO DE DIVIDENDO EN EFECTIVO</td> </tr> <tr> <td align="center">104</td> <td>PAGO DE DIVIDENDO EN ESPECIE</td> </tr> <tr> <td align="center">105</td> <td>NO APLICA ALGÚN TIPO DE DERECHO</td> </tr> </tbody> </table> <p>Las claves del “Catálogo de Tipo de Derecho FI” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	101	SPLIT	102	SPLIT INVERSO	103	PAGO DE DIVIDENDO EN EFECTIVO	104	PAGO DE DIVIDENDO EN ESPECIE	105	NO APLICA ALGÚN TIPO DE DERECHO																																														
CLAVE	DESCRIPCIÓN																																																										
101	SPLIT																																																										
102	SPLIT INVERSO																																																										
103	PAGO DE DIVIDENDO EN EFECTIVO																																																										
104	PAGO DE DIVIDENDO EN ESPECIE																																																										
105	NO APLICA ALGÚN TIPO DE DERECHO																																																										
<b>5</b>	<p><b>CONCEPTO</b></p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo de Conceptos FI IPCL”, el cual contiene las siguientes opciones:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th align="center">CLAVE</th> <th align="center">DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td align="center">101</td> <td>COMISIÓN DE ENTRADA MES ACTUAL</td> </tr> <tr> <td align="center">102</td> <td>COMISIÓN DE SALIDA MES ACTUAL</td> </tr> <tr> <td align="center">103</td> <td>CUOTA DE ADMINISTRACIÓN</td> </tr> <tr> <td align="center">104</td> <td>CUOTA DE OPERACIÓN</td> </tr> <tr> <td align="center">105</td> <td>CUOTA DE DISTRIBUCIÓN</td> </tr> <tr> <td align="center">106</td> <td>ÍNDICE DE GASTOS GENERALES</td> </tr> <tr> <td align="center">107</td> <td>ÍNDICE DE GASTOS TOTALES</td> </tr> <tr> <td align="center">120</td> <td>PLAZO MÍNIMO DE PERMANENCIA</td> </tr> <tr> <td align="center">121</td> <td>NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE MES ACTUAL</td> </tr> <tr> <td align="center">122</td> <td>NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE MES ANTERIOR</td> </tr> <tr> <td align="center">123</td> <td>NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE AÑO PASADO</td> </tr> <tr> <td align="center">124</td> <td>NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE AÑO ANTEPASADO</td> </tr> <tr> <td align="center">125</td> <td>CUPÓN VIGENTE</td> </tr> <tr> <td align="center">130</td> <td>MONTO DE INVERSIÓN INICIAL</td> </tr> <tr> <td align="center">131</td> <td>ACTIVOS NETOS CIERRE MES ACTUAL</td> </tr> <tr> <td align="center">132</td> <td>ACTIVOS NETOS CIERRE MES ANTERIOR</td> </tr> <tr> <td align="center">133</td> <td>ACTIVOS NETOS CIERRE AÑO PASADO</td> </tr> <tr> <td align="center">134</td> <td>ACTIVOS NETOS CIERRE AÑO ANTEPASADO</td> </tr> <tr> <td align="center">140</td> <td>VALOR NOMINAL DE LA ACCIÓN</td> </tr> <tr> <td align="center">141</td> <td>PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MES ACTUAL</td> </tr> <tr> <td align="center">142</td> <td>PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MES ANTERIOR</td> </tr> <tr> <td align="center">143</td> <td>PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MISMO MES AÑO</td> </tr> <tr> <td align="center">144</td> <td>PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL AÑO PASADO</td> </tr> <tr> <td align="center">145</td> <td>PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL AÑO ANTEPASADO</td> </tr> <tr> <td align="center">150</td> <td>FECHA EXCUPÓN</td> </tr> <tr> <td align="center">151</td> <td>PRECIO EXDERECHO</td> </tr> <tr> <td align="center">152</td> <td>FECHA ÚLTIMA COTIZACIÓN</td> </tr> <tr> <td align="center">153</td> <td>PRECIO AJUSTADO</td> </tr> </tbody> </table>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	101	COMISIÓN DE ENTRADA MES ACTUAL	102	COMISIÓN DE SALIDA MES ACTUAL	103	CUOTA DE ADMINISTRACIÓN	104	CUOTA DE OPERACIÓN	105	CUOTA DE DISTRIBUCIÓN	106	ÍNDICE DE GASTOS GENERALES	107	ÍNDICE DE GASTOS TOTALES	120	PLAZO MÍNIMO DE PERMANENCIA	121	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE MES ACTUAL	122	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE MES ANTERIOR	123	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE AÑO PASADO	124	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE AÑO ANTEPASADO	125	CUPÓN VIGENTE	130	MONTO DE INVERSIÓN INICIAL	131	ACTIVOS NETOS CIERRE MES ACTUAL	132	ACTIVOS NETOS CIERRE MES ANTERIOR	133	ACTIVOS NETOS CIERRE AÑO PASADO	134	ACTIVOS NETOS CIERRE AÑO ANTEPASADO	140	VALOR NOMINAL DE LA ACCIÓN	141	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MES ACTUAL	142	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MES ANTERIOR	143	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MISMO MES AÑO	144	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL AÑO PASADO	145	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL AÑO ANTEPASADO	150	FECHA EXCUPÓN	151	PRECIO EXDERECHO	152	FECHA ÚLTIMA COTIZACIÓN	153	PRECIO AJUSTADO
CLAVE	DESCRIPCIÓN																																																										
101	COMISIÓN DE ENTRADA MES ACTUAL																																																										
102	COMISIÓN DE SALIDA MES ACTUAL																																																										
103	CUOTA DE ADMINISTRACIÓN																																																										
104	CUOTA DE OPERACIÓN																																																										
105	CUOTA DE DISTRIBUCIÓN																																																										
106	ÍNDICE DE GASTOS GENERALES																																																										
107	ÍNDICE DE GASTOS TOTALES																																																										
120	PLAZO MÍNIMO DE PERMANENCIA																																																										
121	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE MES ACTUAL																																																										
122	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE MES ANTERIOR																																																										
123	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE AÑO PASADO																																																										
124	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE AÑO ANTEPASADO																																																										
125	CUPÓN VIGENTE																																																										
130	MONTO DE INVERSIÓN INICIAL																																																										
131	ACTIVOS NETOS CIERRE MES ACTUAL																																																										
132	ACTIVOS NETOS CIERRE MES ANTERIOR																																																										
133	ACTIVOS NETOS CIERRE AÑO PASADO																																																										
134	ACTIVOS NETOS CIERRE AÑO ANTEPASADO																																																										
140	VALOR NOMINAL DE LA ACCIÓN																																																										
141	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MES ACTUAL																																																										
142	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MES ANTERIOR																																																										
143	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MISMO MES AÑO																																																										
144	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL AÑO PASADO																																																										
145	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL AÑO ANTEPASADO																																																										
150	FECHA EXCUPÓN																																																										
151	PRECIO EXDERECHO																																																										
152	FECHA ÚLTIMA COTIZACIÓN																																																										
153	PRECIO AJUSTADO																																																										

**R24 F-2462 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA POR SERIE (IP-CL)**

Columna	Descripción
	<p>Las claves del “Catálogo de Conceptos FI IPCL” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p> <p align="center"><b>DESCRIPCIONES:</b></p> <p><b>Comisión de Entrada mes actual.</b></p> <p>Corresponde al porcentaje cobrado por la operadora o la distribuidora al cliente, en el momento en que el cliente adquiere acciones del fondo de inversión de que se trate.</p> <p><b>Comisión de Salida mes actual.</b></p> <p>Corresponde al porcentaje cobrado por la operadora o la distribuidora al cliente, en el momento en que el cliente venda las acciones del fondo de inversión de que se trate.</p> <p>Dicho porcentaje deberá estar previsto en el Prospecto de información vigente, y autorizado por la Comisión.</p> <p><b>Cuota de Administración.</b> Porcentaje del total de los activos netos provisionado por la entidad para el pago del servicio de administración de activos. Determinar de la siguiente manera:</p> <p align="center">Sumatoria del importe reportado en la cuenta 600400603028 “Administración de activos” del reporte VA-PR para la clase-serie, durante el mes</p> <p align="center">Entre</p> <p align="center">Importe promedio del saldo reportado en la cuenta 400098000000 “Capital contable del día, base para precio por clase”, del reporte VA-PR para la clase-serie, durante el mes</p> <p align="center">Entre</p> <p align="center">Número de días del mes</p> <p align="center">Por</p> <p align="center">365</p> <p><b>Cuota de Operación.</b> Porcentaje pagado por el fondo, por las operaciones de compra y de venta de activos objeto de inversión que integran el portafolio, durante el período al que corresponde la información.</p> <p>Esta cuota se determinará conforme a lo siguiente:</p> <p align="center">Diferencia que resulte del saldo reportado al cierre del mes al que corresponde el reporte y el saldo al cierre del mes previo en la cuenta 600400903068 “Costos de transacción” del reporte CO-BR*</p> <p align="center">Por</p> <p align="center">El promedio mensual de la cuenta 196000000000 “Porcentaje de participación después de colocación y recompra” del reporte VA-PR para la clase-serie de que se trate</p>

**R24 F-2462 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA POR SERIE (IP-CL)**

Columna	Descripción
	<p align="center">Entre</p> <p align="center">Importe promedio mensual de la cuenta 400098000000 "Capital contable del día, base para precio por clase" del reporte VA-PR para la clase-serie de que se trate</p> <p align="center">Entre</p> <p align="center">Número de días del mes</p> <p align="center">Por</p> <p align="center">365</p> <p>*Si la información reportada corresponde al mes de enero de cada año, el importe que deberá utilizarse será el Importe promedio mensual de la cuenta 600400903068 "Costos de transacción" del reporte CO-BR.</p> <p><b>Cuota de Distribución.</b> Porcentaje del total de los activos netos provisionados por el fondo para el pago de los servicios de distribución a las sociedades o entidades que le hayan proporcionado dicho servicio, durante el período al que corresponde la información.</p> <p>El cálculo de esta deberá realizarse conforme a lo siguiente:</p> <p align="center">Suma de los importes reportados al cierre del mes de que se trate en las cuentas 600400603030 "Distribución" y 600400703042 "Distribución" del reporte VA-PR, para la clase-serie que corresponda</p> <p align="center">Entre</p> <p align="center">Importe promedio mensual de la cuenta 400098000000 "Capital contable del día, base para precio por clase" del reporte VA-PR para la clase-serie de que se trate</p> <p align="center">Entre</p> <p align="center">Número de días del mes</p> <p align="center">Por</p> <p align="center">365</p> <p><b>Índice de Gastos Generales:</b> Porcentaje del total de los activos netos provisionados por el fondo, para el pago que resulte de la contratación de servicios diferentes a los de administración de activos y de distribución.</p> <p>Resulta de dividir los Gastos Generales del mes al que corresponde la información, entre el Activo neto promedio de dicho período, conforme a lo siguiente:</p> <p align="center">Gastos Generales</p> <p align="center">Entre</p> <p align="center">Importe promedio mensual de la cuenta 400098000000 "Capital contable del día, base para precio por clase" del reporte VA-PR para la clase-serie de que se trate</p> <p align="center">Entre</p>

**R24 F-2462 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA POR SERIE (IP-CL)**

Columna	Descripción																																																		
	Número de días del mes Por 365																																																		
	En donde:																																																		
	<b>Gastos Generales</b> = Suma de los importes reportados durante el mes, para cada serie-clase, en las siguientes cuentas del reporte regulatorio VA-PR:																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th style="background-color: #d2b48c;">Cuenta</th> <th style="background-color: #d2b48c;">Concepto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>600400603031</td><td>Valuación</td></tr> <tr><td>600400603032</td><td>Depósito de acciones del fondo de inversión</td></tr> <tr><td>600400603033</td><td>Depósito de valores del fondo de inversión</td></tr> <tr><td>600400603034</td><td>Depósito de valores</td></tr> <tr><td>600400603035</td><td>Custodia de acciones del fondo de inversión</td></tr> <tr><td>600400603036</td><td>Custodia de valores del fondo de inversión</td></tr> <tr><td>600400603037</td><td>Custodia de valores</td></tr> <tr><td>600400603038</td><td>Contabilidad</td></tr> <tr><td>600400603039</td><td>Administración del fondo</td></tr> <tr><td>600400603040</td><td>Sistemas</td></tr> <tr><td>600400603041</td><td>Administración de riesgos</td></tr> <tr><td>600400703043</td><td>Valuación</td></tr> <tr><td>600400703044</td><td>Calificación</td></tr> <tr><td>600400703045</td><td>Proveeduría de precios</td></tr> <tr><td>600400703046</td><td>Depósito de acciones del fondo de inversión</td></tr> <tr><td>600400703047</td><td>Depósito de valores del fondo de inversión</td></tr> <tr><td>600400703048</td><td>Depósito de valores</td></tr> <tr><td>600400703049</td><td>Custodia de acciones del fondo de inversión</td></tr> <tr><td>600400703050</td><td>Custodia de valores del fondo de inversión</td></tr> <tr><td>600400703051</td><td>Custodia de valores</td></tr> <tr><td>600400703052</td><td>Contabilidad</td></tr> <tr><td>600400703053</td><td>Administración del fondo</td></tr> <tr><td>600400703054</td><td>Sistemas</td></tr> <tr><td>600400703055</td><td>Administración de riesgos</td></tr> </tbody> </table>	Cuenta	Concepto	600400603031	Valuación	600400603032	Depósito de acciones del fondo de inversión	600400603033	Depósito de valores del fondo de inversión	600400603034	Depósito de valores	600400603035	Custodia de acciones del fondo de inversión	600400603036	Custodia de valores del fondo de inversión	600400603037	Custodia de valores	600400603038	Contabilidad	600400603039	Administración del fondo	600400603040	Sistemas	600400603041	Administración de riesgos	600400703043	Valuación	600400703044	Calificación	600400703045	Proveeduría de precios	600400703046	Depósito de acciones del fondo de inversión	600400703047	Depósito de valores del fondo de inversión	600400703048	Depósito de valores	600400703049	Custodia de acciones del fondo de inversión	600400703050	Custodia de valores del fondo de inversión	600400703051	Custodia de valores	600400703052	Contabilidad	600400703053	Administración del fondo	600400703054	Sistemas	600400703055	Administración de riesgos
Cuenta	Concepto																																																		
600400603031	Valuación																																																		
600400603032	Depósito de acciones del fondo de inversión																																																		
600400603033	Depósito de valores del fondo de inversión																																																		
600400603034	Depósito de valores																																																		
600400603035	Custodia de acciones del fondo de inversión																																																		
600400603036	Custodia de valores del fondo de inversión																																																		
600400603037	Custodia de valores																																																		
600400603038	Contabilidad																																																		
600400603039	Administración del fondo																																																		
600400603040	Sistemas																																																		
600400603041	Administración de riesgos																																																		
600400703043	Valuación																																																		
600400703044	Calificación																																																		
600400703045	Proveeduría de precios																																																		
600400703046	Depósito de acciones del fondo de inversión																																																		
600400703047	Depósito de valores del fondo de inversión																																																		
600400703048	Depósito de valores																																																		
600400703049	Custodia de acciones del fondo de inversión																																																		
600400703050	Custodia de valores del fondo de inversión																																																		
600400703051	Custodia de valores																																																		
600400703052	Contabilidad																																																		
600400703053	Administración del fondo																																																		
600400703054	Sistemas																																																		
600400703055	Administración de riesgos																																																		
	<p><b>Índice de Gastos Totales.</b> Resulta de dividir los Gastos Totales del mes al que corresponde la información, entre los activos netos promedio, del período conforme a lo siguiente:</p> $\frac{\text{Gastos Totales}}{\text{Entre}} \text{ Importe promedio mensual de la cuenta 400098000000 "Capital contable del día, base para precio por clase" del reporte VA-PR para la clase-serie de que se trate}$																																																		

**R24 F-2462 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA POR SERIE (IP-CL)**

Columna	Descripción						
	<p align="center">Entre Número de días del mes Por 365</p> <p>En donde:</p> <p><b>Gastos Totales</b> = Suma de los saldos reportados durante el mes en las siguientes cuentas del reporte regulatorio VA-PR para cada clase-serie de que se trate:</p> <table border="1" data-bbox="396 621 1403 737"> <thead> <tr> <th data-bbox="396 621 618 659">Cuenta</th> <th data-bbox="618 621 1403 659">Concepto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="396 659 618 697">520097000000</td> <td data-bbox="618 659 1403 697">Egresos prorrateables proporcionales del día</td> </tr> <tr> <td data-bbox="396 697 618 737">520098000000</td> <td data-bbox="618 697 1403 737">Egresos identificables del día</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>Plazo mínimo de permanencia.</b> Plazo mínimo, en días, que deberá permanecer el cliente en el fondo de inversión, previsto en el Prospecto de Información vigente y autorizado por la Comisión.</p> <p>En caso de que en el prospecto no se establezca o sea sugerido anotar cero.</p> <p><b>Número de contratos Cierre mes actual.</b> Total de contratos de accionistas del fondo de inversión al cierre del último día hábil del mes al que corresponde la información.</p> <p><b>Número de contratos Cierre mes anterior.</b> Total de contratos de accionistas del fondo de inversión al cierre del último día hábil del mes inmediato anterior al que corresponde la información.</p> <p><b>Número de contratos Cierre año pasado.</b> Total de contratos de accionistas del fondo de inversión al cierre del último día hábil del año inmediato anterior al que corresponde la información.</p> <p><b>Número de contratos Cierre año antepasado.</b> Total de contratos de accionistas del fondo de inversión al cierre del último día hábil del año antepasado con respecto del año al que corresponde la información.</p> <p><b>Cupón vigente.</b> Número de cupón vigente, según INDEVAL. En caso de no contar con él, anotar cero.</p> <p><b>Monto de Inversión Inicial.</b> Monto Mínimo previsto en el Prospecto de Información vigente y autorizado por la Comisión.</p> <p>En caso de que en el prospecto dicho importe no se establezca, anotar cero.</p> <p><b>Activos Netos Cierre del mes actual.</b> Activo neto del fondo al último día hábil del mes al que corresponde la información.</p> <p><b>Activos Netos Cierre del mes anterior.</b> Activo neto del fondo al último día hábil del mes inmediato anterior al que corresponde la información.</p>	Cuenta	Concepto	520097000000	Egresos prorrateables proporcionales del día	520098000000	Egresos identificables del día
Cuenta	Concepto						
520097000000	Egresos prorrateables proporcionales del día						
520098000000	Egresos identificables del día						

**R24 F-2462 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA POR SERIE (IP-CL)**

Columna	Descripción
	<p><b>Activos Netos Cierre del año pasado.</b> Activo neto del fondo al último día hábil del año inmediato anterior al que corresponde la información.</p> <p><b>Activos Netos Cierre del año antepasado.</b> Activo neto del fondo al último día hábil del año antepasado.</p> <p><b>Valor Nominal.</b> Valor nominal de la acción propia del fondo de inversión, de conformidad con la inscripción en el Registro Nacional de Valores.</p> <p><b>Precio de Mercado último día del mes actual.</b> Precio de Mercado registrado en medios electrónicos, el último día hábil del mes al que corresponde la información.</p> <p><b>Precio de Mercado último día del mes anterior.</b> Precio de Mercado registrado en medios electrónicos, el último día hábil del mes inmediato anterior al que corresponde la información.</p> <p><b>Precio de Mercado último día del mismo mes año anterior.</b> Precio de Mercado registrado en medios electrónicos el último día hábil del mismo mes de revisión, del año anterior.</p> <p><b>Precio de Mercado último día del año pasado.</b> Precio de Mercado registrado en medios electrónicos el último día hábil del año inmediato anterior.</p> <p><b>Precio de Mercado último día del año antepasado.</b> Precio de Mercado registrado en medios electrónicos el último día hábil del año antepasado.</p> <p><b>Fecha Ex-Cupón.</b> Fecha a partir de la cual las acciones del fondo de inversión empiezan a operarse sin contar con los derechos que hayan sido decretados para la serie o clase de que se trate.</p> <p><b>Precio Ex - derecho.</b> Precio de mercado aplicable para la Fecha Última Cotización.</p> <p><b>Fecha Última Cotización.</b> Fecha del día hábil anterior a la Fecha Ex - cupón.</p> <p><b>Precio ajustado.</b> Precio de mercado aplicable para la Fecha Ex - Cupón, mismo que ya contempla los derechos decretados por el fondo para la serie y clase de que se trate.</p>
<p align="center"><b>6</b></p>	<p><b>SERIE</b></p> <p>Indicar la serie y/o clase de la acción del fondo de inversión.</p>
<p align="center"><b>7</b></p>	<p><b>PORCENTAJE</b></p> <p>El campo se utiliza cuando la referencia aplica a porcentajes, se especifica en el Catálogo de Tipo de Dato, el cual se describe al final de este reporte.</p> <p>Deberá reportarse expresado en base cien, con seis decimales, redondeados y sin el signo de porcentaje (%) ejemplo: 58.75899587% se deberá anotar 58.758996.</p>

**R24 F-2462 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA POR SERIE (IP-CL)**

Columna	Descripción
<b>8</b>	<p><b>NÚMERO DE (DÍAS/CLIENTES/CUPÓN)</b></p> <p>La columna se utiliza cuando la referencia aplica a número de días, número de contratos y al número de cupón, se especifica en el Catálogo de Tipo de Dato, el cual se describe al final de este reporte.</p> <p>Se deberá anotar el número sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el número es de 236,569, se deberá reportar 236569.</p>
<b>9</b>	<p><b>IMPORTE EN PESOS</b></p> <p>El campo se utiliza cuando la referencia aplica a importes, se especifica en el Catálogo de Tipo de Dato, el cual se describe al final de este reporte.</p> <p>Se deberá anotar en pesos redondeado sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el valor total es de \$ 236,569.68, se deberá reportar 236570.</p>
<b>10</b>	<p><b>PRECIO</b></p> <p>El campo se utiliza cuando la referencia aplica a precio, se especifica en el Catálogo de Tipo de Dato, el cual se describe al final de este reporte.</p> <p>Se deberá anotar en pesos a seis decimales y sin comas. Ejemplo: si el precio es de \$ 69.68457875, se deberá reportar 69.684579.</p>
<b>11</b>	<p><b>FECHAS</b></p> <p>El campo se utiliza cuando la referencia aplica a fechas, se especifica en el Catálogo de Tipo de Dato, el cual se describe al final de este reporte.</p> <p>El formato para reportar este campo es AAAAMMDD (año, mes, día).</p>

CATÁLOGO DE TIPO DE DATO PARA CADA UNO DE LOS CONCEPTOS DEL "CATÁLOGO DE CONCEPTOS FI IPCL"; ESTE CATÁLOGO NO SE ENCUENTRA EN SITI.

CLAVE	DESCRIPCIÓN	PORCENTAJE	NÚMERO	IMPORTE	PRECIO	FECHAS
<b>Comisiones y Gastos Cobrados</b>						
101	COMISIÓN DE ENTRADA MES ACTUAL	✓				
102	COMISIÓN DE SALIDA MES ACTUAL	✓				
103	CUOTA DE ADMINISTRACIÓN	✓				
104	CUOTA DE OPERACIÓN	✓				
105	CUOTA DE DISTRIBUCIÓN	✓				
106	ÍNDICE DE GASTOS GENERALES	✓				
107	ÍNDICE DE GASTOS TOTALES	✓				
<b>Plazo de Permanencia, Número de Contratos y Cupón Vigente de la Acción</b>						

**R24 F-2462 INFORMACIÓN DE FONDOS DE INVERSIÓN PARA EL PÚBLICO  
INVERSIONISTA POR SERIE (IP-CL)**

Columna	Descripción					
120	PLAZO MÍNIMO DE PERMANENCIA		✓			
121	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE MES ACTUAL		✓			
122	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE MES ANTERIOR		✓			
123	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE AÑO PASADO		✓			
124	NÚMERO DE CONTRATOS CIERRE AÑO ANTEPASADO		✓			
125	CUPÓN VIGENTE		✓			
<b>Inversión Inicial y Activos</b>						
130	MONTO DE INVERSIÓN INICIAL			✓		
131	ACTIVOS NETOS CIERRE MES ACTUAL			✓		
132	ACTIVOS NETOS CIERRE MES ANTERIOR			✓		
133	ACTIVOS NETOS CIERRE AÑO PASADO			✓		
134	ACTIVOS NETOS CIERRE AÑO ANTEPASADO			✓		
<b>Precio de Mercado de las Acciones Propias</b>						
140	VALOR NOMINAL DE LA ACCIÓN				✓	
141	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MES ACTUAL				✓	
142	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MES ANTERIOR				✓	
143	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL MISMO MES AÑO ANTERIOR				✓	
144	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL AÑO PASADO				✓	
145	PRECIO DE MERCADO ÚLTIMO DÍA DEL AÑO ANTEPASADO				✓	
<b>Avisos de Derechos de las Acciones del Fondo</b>						
150	FECHA EXCUPÓN					✓
151	PRECIO EXDERECHO				✓	
152	FECHA ÚLTIMA COTIZACIÓN					✓
153	PRECIO AJUSTADO				✓	

**Definición del Documento:**

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
<b>I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE</b>				
1	PERÍODO	Numérico	6	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	Alfanumérico	6	0
3	REPORTE	Numérico	4	0
<b>II. SECCIÓN INFORMACIÓN POR CONCEPTO Y POR SERIE DEL FONDO DE INVERSIÓN</b>				
4	TIPO DE DERECHO	Numérico	3	0
5	CONCEPTO	Numérico	3	0
6	SERIE	Alfanumérico	10	0
7	PORCENTAJE	Numérico	16	6
8	NÚMERO DE (DÍAS/CLIENTES/CUPÓN)	Numérico	6	0
9	IMPORTE EN PESOS	Numérico	21	0
10	PRECIO	Numérico	16	6
11	FECHAS	Fecha	8	0

## R24 F-2463 Comisiones y remuneraciones por la prestación de servicios (IP-CO)

Las columnas que se solicitan son de carácter obligatorio por lo que no se podrá omitir la información solicitada.

Este reporte se encuentra dividido en 3 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. Estos campos son utilizados por la CNBV para clasificar el tipo de reporte por período y la entidad correspondiente.
2. *Sección información total devengado a la fecha a los diferentes prestadores de servicios.*- En esta parte del reporte se muestra el importe total devengado a la fecha a los diferentes prestadores de servicios y el porcentaje que representa del activo neto promedio.
3. *Sección información de pago o provisión por comisión o remuneración para cada serie y tipo de prestación de servicios.*- Aquí se registra la información relacionada con cada uno de los servicios contratados, el prestador, la base de cálculo para la provisión, periodicidad de cálculo y periodicidad de pago, entre otros.

El reporte está conformado por **(20) veinte** columnas, las cuales se describen a continuación:

<b>R24 F-2463 COMISIONES Y REMUNERACIONES POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (IP-CO)</b>	
<b>Columna</b>	<b>Descripción</b>
<b>I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE</b>	
<b>1</b>	<b>PERÍODO</b> Se refiere al período mensual 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.  Se capturará el año seguido del mes, por ejemplo, si se desea enviar la información del mes de enero de 2023, el dato a capturar será: 202301, si se refiere al mes de diciembre de 2023, se capturará: 202312.
<b>2</b>	<b>CLAVE DE LA ENTIDAD</b> Se refiere a la clave CASFIM de la entidad que está reportando la información, dicha clave debe seleccionarse del catálogo denominado "Instituciones".
<b>3</b>	<b>REPORTE</b> Para el envío de este reporte se utilizará la clave 2463 que se obtiene del catálogo denominado "Subreportes CC".

<b>R24 F-2463 COMISIONES Y REMUNERACIONES POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (IP-CO)</b>																																	
<b>Columna</b>	<b>Descripción</b>																																
<b>II. SECCIÓN INFORMACIÓN TOTAL DEVENGADO A LA FECHA A LOS DIFERENTES PRESTADORES DE SERVICIOS</b>																																	
<b>4</b>	<p><b>IMPORTE TOTAL DEVENGADO A LA FECHA A LOS DISTINTOS PRESTADORES DE SERVICIO</b></p> <p>Resultado de cada uno de los conceptos de comisiones y remuneraciones devengados y no pagados por el fondo de inversión, para cubrir el costo de los servicios recibidos de los diferentes prestadores de servicios.</p> <p>Se deberá anotar el monto redondeado sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el valor total es de \$ 236,569.68, se deberá reportar 236570.</p>																																
<b>5</b>	<p><b>ACTIVO NETO PROMEDIO MENSUAL</b></p> <p>Reportar el promedio mensual de la cuenta 400098000000 "Capital contable del día para la determinación del precio por clase" del VA-PR, para la serie o clase de que se trate.</p> <p>Se deberá anotar el monto redondeado sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el valor total es de \$ 236,569.68, se deberá reportar 236570.</p>																																
<b>6</b>	<p><b>% TOTAL DEVENGADO A LA FECHA ENTRE ACTIVO NETO PROMEDIO</b></p> <p>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>																																
<b>III. SECCIÓN INFORMACIÓN DE PAGO O PROVISIÓN POR COMISIÓN O REMUNERACIÓN PARA CADA SERIE Y TIPO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>																																	
<b>7</b>	<p><b>DESCRIPCIÓN PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b></p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el "Catálogo de Prestación de Servicios FI", el cual contiene las siguientes opciones:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th><b>CLAVE</b></th> <th><b>DESCRIPCIÓN</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>101</td> <td>CL: Incumplimiento Plazo Mínimo Permanencia</td> </tr> <tr> <td>102</td> <td>CL: Incumplimiento Saldo Mínimo de Inversión</td> </tr> <tr> <td>103</td> <td>CL: Servicio por Emisión Estados de Cuenta</td> </tr> <tr> <td>104</td> <td>CL: Servicio por Asesoría</td> </tr> <tr> <td>105</td> <td>CL: Compra de Acciones</td> </tr> <tr> <td>106</td> <td>CL: Venta de Acciones</td> </tr> <tr> <td>107</td> <td>CL: Servicios de Custodia de Acciones</td> </tr> <tr> <td>108</td> <td>CL: Servicios de Administración de Acciones</td> </tr> <tr> <td>109</td> <td>FI: Administración de Activos</td> </tr> <tr> <td>110</td> <td>FI: Administración de Activos sobre desempeño</td> </tr> <tr> <td>111</td> <td>FI: Distribución de Acciones</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>FI: Proveeduría de Precios</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>FI: Valuación de Acciones</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>FI: Calificación del FI</td> </tr> <tr> <td>115</td> <td>FI: Auditoria Contable</td> </tr> </tbody> </table>	<b>CLAVE</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	101	CL: Incumplimiento Plazo Mínimo Permanencia	102	CL: Incumplimiento Saldo Mínimo de Inversión	103	CL: Servicio por Emisión Estados de Cuenta	104	CL: Servicio por Asesoría	105	CL: Compra de Acciones	106	CL: Venta de Acciones	107	CL: Servicios de Custodia de Acciones	108	CL: Servicios de Administración de Acciones	109	FI: Administración de Activos	110	FI: Administración de Activos sobre desempeño	111	FI: Distribución de Acciones	112	FI: Proveeduría de Precios	113	FI: Valuación de Acciones	114	FI: Calificación del FI	115	FI: Auditoria Contable
<b>CLAVE</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>																																
101	CL: Incumplimiento Plazo Mínimo Permanencia																																
102	CL: Incumplimiento Saldo Mínimo de Inversión																																
103	CL: Servicio por Emisión Estados de Cuenta																																
104	CL: Servicio por Asesoría																																
105	CL: Compra de Acciones																																
106	CL: Venta de Acciones																																
107	CL: Servicios de Custodia de Acciones																																
108	CL: Servicios de Administración de Acciones																																
109	FI: Administración de Activos																																
110	FI: Administración de Activos sobre desempeño																																
111	FI: Distribución de Acciones																																
112	FI: Proveeduría de Precios																																
113	FI: Valuación de Acciones																																
114	FI: Calificación del FI																																
115	FI: Auditoria Contable																																

## R24 F-2463 COMISIONES Y REMUNERACIONES POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (IP-CO)

Columna	Descripción
	116 FI: Auditoria Administrativa
	117 FI: Auditoria Legal
	118 FI: Administración de Riesgos
	119 FI: Depósito Acciones del FI
	120 FI: Depósito Valores FI
	121 FI: Depósito Valores
	122 FI: Custodia Acciones del FI
	123 FI: Custodia Valores FI
	124 FI: Contabilidad
	125 FI: Administrativos
	126 FI: Inscripciones y cuotas CNBV
	127 FI: Inscripciones y cuotas Bolsa
	128 FI: Inscripciones y cuotas Indeval
	129 FI: Inscripciones y cuotas Otras
	130 FI: Servicios de desarrollo, consultoría y asesoría en sistemas
	131 FI: Diversos trámites notariales
	132 FI: Informe del Comisario
	133 FI: Transcripción de actas de los libros
	134 FI: Publicidad
	Las claves del “Catálogo de Prestación de Servicios FI” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.
<b>8</b>	<p><b>CLAVE DEL PRESTADOR DE SERVICIOS</b></p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo de Prestador de Servicios FI”.</p> <p>En el caso de Prestadores de Servicios, que no se encuentren en el catálogo, la sociedad operadora de fondos de inversión solicitará a la Dirección General de Análisis e Información de la CNBV el alta para asignársele la clave correspondiente.</p> <p>Las claves del “Catálogo de Prestador de Servicios FI” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>
<b>9</b>	<p><b>FECHA DE APROBACIÓN DEL ÓRGANO DE GOBIERNO</b></p> <p>Indicar la fecha en que el Consejo de Administración aprobó la contratación o remoción del prestador de servicios, o incrementa o disminuya el importe, base o porcentaje de comisiones o remuneraciones.</p> <p>El formato para reportar este campo es AAAAMMDD (año, mes, día).</p>
<b>10</b>	<p><b>FECHA DE FIRMA DEL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b></p> <p>Indicar la fecha de la contratación inicial o de la modificación del contrato de prestación de servicios.</p> <p>El formato para reportar este campo es AAAAMMDD (año, mes, día).</p>

**R24 F-2463 COMISIONES Y REMUNERACIONES POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (IP-CO)**

Columna	Descripción																
<b>11</b>	<p><b>SERIE</b></p> <p>Indicar la serie y/o clase que corresponda.</p>																
<b>12</b>	<p><b>BASE PARA CALCULAR LA COMISIÓN O REMUNERACIÓN</b></p> <p>Indicar la base que se utiliza para calcular cada una de las comisiones o remuneraciones. Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo Base de Cálculo de la Remuneración FI”, el cual contiene las siguientes opciones:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th align="center">CLAVE</th> <th align="center">DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td align="center">101</td> <td>ACTIVO TOTAL</td> </tr> <tr> <td align="center">102</td> <td>ACTIVO NETO</td> </tr> <tr> <td align="center">103</td> <td>SALDO PROMEDIO</td> </tr> <tr> <td align="center">104</td> <td>IMPORTE FIJO</td> </tr> <tr> <td align="center">105</td> <td>IMPORTE VARIABLE</td> </tr> <tr> <td align="center">106</td> <td>VOLUMEN DE OPERACIONES</td> </tr> <tr> <td align="center">107</td> <td>OTRA BASE</td> </tr> </tbody> </table> <p>Las claves del “Catálogo Base de Cálculo de la Remuneración FI” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	101	ACTIVO TOTAL	102	ACTIVO NETO	103	SALDO PROMEDIO	104	IMPORTE FIJO	105	IMPORTE VARIABLE	106	VOLUMEN DE OPERACIONES	107	OTRA BASE
CLAVE	DESCRIPCIÓN																
101	ACTIVO TOTAL																
102	ACTIVO NETO																
103	SALDO PROMEDIO																
104	IMPORTE FIJO																
105	IMPORTE VARIABLE																
106	VOLUMEN DE OPERACIONES																
107	OTRA BASE																
<b>13</b>	<p><b>IMPORTE DE LA BASE DE CÁLCULO PARA PAGO O PROVISIÓN</b></p> <p>Registrar el importe de la base sobre la cual se determina el pago o provisión de la comisión o remuneración que corresponda.</p> <p>Cuando el importe sea determinado por cantidad fija y variable, se deberá registrar las dos cantidades.</p> <p>Se deberá anotar en pesos redondeado sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el valor total es de \$ 236,569.68, se deberá reportar 236570.</p>																
<b>14</b>	<p><b>PORCENTAJE QUE SE PAGÓ O PROVISIONÓ POR COMISIÓN O REMUNERACIÓN</b></p> <p>Deberá reportarse expresado en base cien, con seis decimales, redondeados y sin el signo de porcentaje (%) ejemplo: 58.75899587% se deberá anotar 58.758996.</p>																
<b>15</b>	<p><b>IMPORTE QUE SE PAGÓ O PROVISIONÓ POR COMISIÓN O REMUNERACIÓN</b></p> <p>Resultado de multiplicar el importe de la base de cálculo para pago o provisión por el porcentaje que se pagó o provisionó por comisión o remuneración, para el periodo de que se trate.</p> <p>Se deberá anotar el monto redondeado sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el valor total es de \$ 236,569.68, se deberá reportar 236570.</p>																

**R24 F-2463 COMISIONES Y REMUNERACIONES POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (IP-CO)**

Columna	Descripción														
<b>16</b>	<p><b>PERIODICIDAD DE PAGO</b></p> <p>Indicar la periodicidad con la que se efectúa el pago de la comisión o remuneración correspondiente a cada concepto.</p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo de Periodicidad de Pago y Provisión FI”, el cual contiene las siguientes opciones:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th align="center">CLAVE</th> <th align="center">DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td align="center">101</td> <td align="center">DIARIA</td> </tr> <tr> <td align="center">102</td> <td align="center">SEMANTAL</td> </tr> <tr> <td align="center">103</td> <td align="center">MENSUAL</td> </tr> <tr> <td align="center">104</td> <td align="center">TRIMESTRAL</td> </tr> <tr> <td align="center">105</td> <td align="center">SEMESTRAL</td> </tr> <tr> <td align="center">106</td> <td align="center">ANUAL</td> </tr> </tbody> </table> <p>Las claves del “Catálogo de Periodicidad de Pago y Provisión FI” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	101	DIARIA	102	SEMANTAL	103	MENSUAL	104	TRIMESTRAL	105	SEMESTRAL	106	ANUAL
CLAVE	DESCRIPCIÓN														
101	DIARIA														
102	SEMANTAL														
103	MENSUAL														
104	TRIMESTRAL														
105	SEMESTRAL														
106	ANUAL														
<b>17</b>	<p><b>PERIODICIDAD DE CÁLCULO DE LA PROVISIÓN</b></p> <p>Indicar la periodicidad con la que se calcula la provisión de la comisión o remuneración correspondiente a cada concepto.</p> <p>Se debe anotar la clave que corresponde de acuerdo con el “Catálogo de Periodicidad de Pago y Provisión FI”, el cual contiene las siguientes opciones:</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th align="center">CLAVE</th> <th align="center">DESCRIPCIÓN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td align="center">101</td> <td align="center">DIARIA</td> </tr> <tr> <td align="center">102</td> <td align="center">SEMANTAL</td> </tr> <tr> <td align="center">103</td> <td align="center">MENSUAL</td> </tr> <tr> <td align="center">104</td> <td align="center">TRIMESTRAL</td> </tr> <tr> <td align="center">105</td> <td align="center">SEMESTRAL</td> </tr> <tr> <td align="center">106</td> <td align="center">ANUAL</td> </tr> </tbody> </table> <p>Las claves del “Catálogo de Periodicidad de Pago y Provisión FI” se encuentran disponibles para su consulta en el SITI.</p>	CLAVE	DESCRIPCIÓN	101	DIARIA	102	SEMANTAL	103	MENSUAL	104	TRIMESTRAL	105	SEMESTRAL	106	ANUAL
CLAVE	DESCRIPCIÓN														
101	DIARIA														
102	SEMANTAL														
103	MENSUAL														
104	TRIMESTRAL														
105	SEMESTRAL														
106	ANUAL														
<b>18</b>	<p><b>IMPORTE DEVENGADO TOTAL A LA FECHA POR LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO</b></p> <p>Se deberá anotar el monto redondeado sin decimales y sin comas. Ejemplo: si el valor total es de \$ 236,569.68, se deberá reportar 236570.</p>														
<b>19</b>	<p><b>% TOTAL DEVENGADO A LA FECHA POR LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO ENTRE ACTIVO NETO PROMEDIO</b></p> <p>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>														

## R24 F-2463 COMISIONES Y REMUNERACIONES POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (IP-CO)

Columna	Descripción
<b>20</b>	<p><b>FECHA DE INICIO DE LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO</b></p> <p>El formato para reportar este campo es AAAAMMDD (año, mes, día).</p>

### Definición del Documento:

ORDEN	NOMBRE	TIPO	LONGITUD	DECIMALES
<b>I. SECCIÓN IDENTIFICADOR DEL REPORTE</b>				
1	PERÍODO	Numérico	6	0
2	CLAVE DE LA ENTIDAD	Alfanumérico	6	0
3	REPORTE	Numérico	4	0
<b>II. SECCIÓN INFORMACIÓN TOTAL DEVENGADO A LA FECHA A LOS DIFERENTES PRESTADORES DE SERVICIOS</b>				
4	IMPORTE TOTAL DEVENGADO A LA FECHA A LOS DISTINTOS PRESTADORES DE SERVICIO	Numérico	21	0
5	ACTIVO NETO PROMEDIO MENSUAL	Numérico	21	0
6	% TOTAL DEVENGADO A LA FECHA ENTRE ACTIVO NETO PROMEDIO	Numérico	16	6
<b>III. SECCIÓN INFORMACIÓN DE PAGO O PROVISIÓN POR COMISIÓN O REMUNERACIÓN PARA CADA SERIE Y TIPO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>				
7	DESCRIPCIÓN PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Numérico	3	0
8	CLAVE DEL PRESTADOR DE SERVICIOS	Alfanumérico	6	0
9	FECHA DE APROBACIÓN DEL ÓRGANO DE GOBIERNO	Fecha	8	0
10	FECHA DE FIRMA DEL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	Fecha	8	0
11	SERIE	Alfanumérico	10	0
12	BASE PARA CALCULAR LA COMISIÓN O REMUNERACIÓN	Numérico	3	0
13	IMPORTE DE LA BASE DE CÁLCULO PARA PAGO O PROVISIÓN	Numérico	21	0
14	PORCENTAJE QUE SE PAGÓ O PROVISIONÓ POR COMISIÓN O REMUNERACIÓN	Numérico	16	6
15	IMPORTE QUE SE PAGÓ O PROVISIONÓ POR COMISIÓN O REMUNERACIÓN	Numérico	21	0
16	PERIODICIDAD DE PAGO	Numérico	3	0
17	PERIODICIDAD DE CÁLCULO DE LA PROVISIÓN	Numérico	3	0
18	IMPORTE DEVENGADO TOTAL A LA FECHA POR LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	Numérico	21	0
19	% TOTAL DEVENGADO A LA FECHA POR LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO ENTRE ACTIVO NETO PROMEDIO	Numérico	16	6
20	FECHA DE INICIO DE LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	Fecha	8	0