



Banco de la República Colombia

BR-3-011-0

BOLETÍN

No. 029
Fecha 1 de julio de 2008
Páginas 6

CONTENIDO

Circular Reglamentaria Externa DODM-306 del 1 de julio de 2008. "Asunto 17: Reporte de las inversiones en moneda extranjera de los portafolios de los fondos de pensiones obligatorias"

Página

1

Este Boletín se publica en desarrollo de lo dispuesto en el literal a) del artículo 51 de la Ley 31 de 1992 y del párrafo del artículo 108 de la Ley 510 de 1999

Secretaría Junta Directiva – Carrera 7ª. No. 14-78 Piso 6º. - Bogotá D.C. - Teléfonos: 343 11 92 – 343 0374



MANUAL DEL DEPARTAMENTO DE OPERACIONES Y
DESARROLLO DE MERCADOS
CIRCULAR REGLAMENTARIA EXTERNA - DODM 306

Hoja 1-00


Fecha: 01 de julio de 2008

Destinatario: Oficina Principal y Sucursales; Administradoras de Fondos de Pensiones Obligatorias; Superintendencia Financiera de Colombia

ASUNTO 17 REPORTE DE LAS INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA DE LOS PORTAFOLIOS DE LOS FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS

Esta circular reglamenta el reporte, por parte de las Administradoras de Fondos de Pensiones y Cesantía (AFP), de las inversiones en moneda extranjera de los portafolios de los Fondos de Pensiones Obligatorias (FPO) al Banco de la República.

Cordialmente,


HERNANDO VARGAS HERRERA
Gerente Técnico


JOSE TOLOSA BUITRAGO
Subgerente Monetario y de Reservas



Fecha: 01 de julio de 2008

ASUNTO 17: REPORTE DE INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA DE LOS FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS

Esta circular reglamenta el reporte de inversiones en moneda extranjera de los portafolios de los Fondos de Pensiones Obligatorias (FPO) al Banco de la República, de conformidad con las facultades establecidas en el artículo 16 literal h) y en el artículo 18 de la Ley 31 de 1992.

INSTRUCTIVO PARA DILIGENCIAR EL REPORTE DE LAS INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA REALIZADAS POR LOS FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS

Las Administradoras de los Fondos de Pensiones y Cesantías (AFP) deben reportar diariamente la información de las inversiones en moneda extranjera de los portafolios de los Fondos de Pensiones Obligatorias (FPO). Esta información se debe reportar vía correo electrónico en un archivo de Excel¹, "*invmeFPO.xls*"² el cual contiene una hoja de trabajo con dos cuadros.

El Anexo 1 de esta circular contiene el formato de Excel anteriormente mencionado. Dicho formato se encuentra disponible en la dirección electrónica:

<http://www.banrep.gov.co/documentos/reglamentacion/excel/invmeFPO.xls>

Al diligenciar este archivo, no altere el formato de las celdas, no borre ni inserte filas o columnas y no cambie el nombre de la hoja de trabajo, puesto que será leída por una aplicación automatizada y cualquier modificación afectará el procesamiento de la información.

La celda sombreada contiene una lista desplegable. Para seleccionar una opción haga clic al lado derecho de la celda. Su utilización agilizará el registro de información y minimizará el riesgo de errores de digitación.

Lea cuidadosamente estas instrucciones antes de diligenciar su archivo. Para resolver cualquier inquietud comuníquese al correo electrónico invmeFPO@banrep.gov.co.

1. INSTRUCCIONES

Como se mencionó anteriormente el archivo que será utilizado para el reporte se denomina "*invmeFPO.xls*". Este archivo contiene una sola hoja de Excel denominada "invmeFPO" (ver Anexo 1) y debe ser diligenciado de acuerdo con las instrucciones que se señalan a continuación:

1.1 Entidad, NIT y Fecha

La celda sombreada en frente del título "Entidad" contiene la lista desplegable de Fondos de Pensiones Obligatorias, con el fin de identificar el portafolio que se está reportando. Al seleccionar

¹ El archivo debe ser diligenciado en Excel 97 o versiones posteriores

² Ingrese a <http://www.banrep.gov.co/documentos/reglamentacion/excel/invmeFPO.xls>

Handwritten initials

Handwritten signature



Fecha: 01 de julio de 2008

ASUNTO 17: REPORTE DE INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA DE LOS FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS

el nombre de la entidad, automáticamente aparecerá en la celda inferior el NIT asociado. Digite en el campo "Fecha" la fecha del día al que corresponde la información.

1.2 Cuadro 1: Saldo de Inversiones en Moneda Extranjera

En este cuadro se debe reportar la información del saldo de las inversiones en moneda extranjera de los Fondos de Pensiones Obligatorias.

El cuadro está compuesto por 4 columnas. En la Columna A deben reportarse las inversiones denominadas en dólares de los Estados Unidos de América (en adelante dólares). En la Columna B deben reportarse las inversiones denominadas en divisas diferentes al dólar, expresadas en dólares. Para dicha conversión debe utilizarse la tasa de cierre de la "Fecha" del reporte (fecha del día al que corresponde la información), cuya cotización se divulgue de manera general en los sistemas de información internacionales: Reuters, Bloomberg o Telerate. En la Columna C, debe incluirse el monto resultante de la suma de las dos primeras columnas (A+B).

Las filas de este cuadro contienen la información de los saldos de las inversiones en moneda extranjera de los portafolios de los Fondos de Pensiones Obligatorias de acuerdo con la clasificación de monedas señaladas en las columnas A y B. El contenido de cada una de las filas se presenta a continuación:

I. Inversiones en moneda extranjera expresadas en USD

En la fila I - Inversiones en moneda extranjera expresadas en USD - deben reportarse las inversiones denominadas en moneda extranjera. Su valor corresponde a la suma de:

I.A. Renta fija: en esta fila debe reportarse el resultado de sumar las inversiones en títulos de deuda pública externa emitidos o garantizados por la Nación (fila 1 dentro de la categoría de Renta fija) y las inversiones en otros títulos de renta fija (fila 2 dentro de la categoría de Renta fija).

I.B. Renta Variable: en esta fila debe reportarse el saldo de las inversiones de renta variable denominadas en moneda extranjera.

I.C. Depósitos a la vista: en esta fila debe reportarse el saldo de los depósitos a la vista constituidos en moneda extranjera.

HWAH

W



Fecha: 01 de julio de 2008

ASUNTO 17: REPORTE DE INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA DE LOS FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS**II. Valor del fondo expresado en USD**

El valor total del portafolio, expresado en dólares, debe reportarse en la columna C. Para la conversión se debe utilizar la TRM vigente el día hábil inmediatamente siguiente a la "Fecha" del reporte (fecha del día al que corresponde la información).

1.3 Cuadro 2: Posición operaciones de derivados de tasa de cambio peso - divisa

Este cuadro debe incluir los saldos de las ventas menos compras (ventas netas) de los derivados de divisas contra el peso colombiano (en adelante peso).

El cuadro está compuesto por 4 columnas: En la Columna A deben reportarse los saldos de ventas menos compras (ventas netas) de los derivados de tasa de cambio peso - dólar, expresados en dólares. En la Columna B deben reportarse los saldos de ventas menos compras (ventas netas) de derivados de tasa de cambio peso - divisas diferentes al dólar, expresados en dólares. Para dicha conversión debe utilizarse la tasa de cierre de la "Fecha" del reporte (fecha del día al que corresponde la información) cuya cotización se divulgue de manera general en los sistemas de información internacionales: Reuters, Bloomberg o Telerate. En la Columna C debe incluirse el monto resultante de la suma de las dos primeras columnas (A +B).

Las filas de este cuadro contienen la información de los saldos de las ventas menos compras (ventas netas) de los derivados de tasa de cambio peso - divisa, de acuerdo con la clasificación de monedas señaladas en las columnas A y B. El contenido de cada una de las filas se presenta a continuación:

I. Derivados de tasa de cambio peso - divisa expresados en USD

En la fila I - Derivados de tasa de cambio expresados en USD - debe reportarse la suma total de los saldos de ventas netas (ventas menos compras) de derivados de tasa de cambio peso - divisa expresados en dólares (USD). Su valor corresponde a la suma de:

I.A. Contratos forward: saldos de ventas de divisas contra el peso menos compras de divisas contra el peso (ventas netas) de contratos forward.

I.B. Contratos de futuros: saldos de ventas de divisas contra el peso menos compras de divisas contra el peso (ventas netas) de contratos a Futuro.

I.C. Opciones: valor resultante de restar a los derechos de venta de divisas contra el peso (opciones Put) los derechos de compra de divisas contra el peso (opciones Call).

I.D. Swaps: saldos de ventas de divisas a futuro contra el peso menos compras de divisas a futuro contra el peso (ventas netas).

I.E. Saldo de ventas de divisas a futuro contra el peso menos compras de divisas a futuro contra el peso (ventas netas) de otros derivados de tasa de cambio peso - divisa.

MEM



Fecha: 01 de julio de 2008

ASUNTO 17: REPORTE DE INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA DE LOS FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS

1.4 CONFIRMACIÓN DE DATOS

Una vez haya terminado de diligenciar el archivo, debe oprimir el botón denominado "Validar" que se encuentra ubicado en la casilla E6. En caso de presentarse inconsistencias en la información incluida en el archivo, un letrero le informará esta situación y las celdas que contienen errores aparecerán sombreadas en color rojo. Si esto sucede, se debe verificar que el campo "Fecha" ha sido diligenciado o que ha sido incluida correctamente la información en las celdas que contienen sumas o restas de otras celdas.

2. FRECUENCIA, HORARIO Y ENVÍO DE INFORMACIÓN

El reporte de las inversiones en moneda extranjera debe realizarse diariamente. Las Administradoras de los Fondos de Pensiones Obligatorias deberán enviar el formato diligenciado al Banco de la República, a más tardar a las 10:00 a.m. de todos los días hábiles, reportando la información del día hábil inmediatamente anterior. La información debe ser enviada al correo electrónico invmeFPO@banrep.gov.co.

En caso de encontrar dificultades para el envío de la información a través de la dirección electrónica indicada anteriormente, el formato debe ser remitido por fax al 2842546 del Departamento de Operaciones y Desarrollo de Mercados.

El Banco de la República podrá solicitar cualquier información adicional que considere necesaria.

El incumplimiento de las obligaciones contenidas en esta circular, será informado a la entidad de vigilancia y control competente para que imponga las sanciones a que haya lugar.

3. ANEXO

Hace parte de esta circular el formato de reporte de Inversiones en Moneda Extranjera de los Fondos de Pensiones Obligatorias.

4. VIGENCIA

La información de las inversiones en moneda extranjera de los Fondos de Pensiones Obligatorias se debe reportar, de conformidad con lo establecido en la presente circular, a partir del 16 de julio de 2008.

Handwritten signature

Handwritten signature



CIRCULAR REGLAMENTARIA EXTERNA - DODM-306

ANEXO No. 1

Fecha: 01 de julio de 2008

ASUNTO 17: REPORTE DE INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA DE LOS FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS

FORMATO DE REPORTE DE INVERSIONES EN MONEDA EXTRANJERA DE LOS FONDOS DE PENSIONES OBLIGATORIAS
(Cifras expresadas en dólares)

VALIDAR

ENTIDAD
NIT
FECHA

Cuadro 1. Saldo de Inversiones en Moneda Extranjera.

	USD	Otras divisas dif. USD	Total
	(A)	(B)	(C)
I. Inversiones en moneda extranjera expresadas en USD (I.A+I.B+I.C)			
I.A. Renta Fija (1+2)			
1. Títulos de deuda pública externa, emitidos o garantizados por la Nación			
2. Otros títulos de Renta Fija			
I.B. Renta Variable			
I.C. Depósitos a la vista			
II. Valor del fondo expresado en USD			

Cuadro 2. Posición operaciones de derivados de tasa de cambio peso - divisa.
(Saldo ventas de divisas contra el peso - compras de divisas contra el peso)

Valor nominal del contrato	Divisas / COP		
	USD	Otras divisas dif. USD	Total
	(A)	(B)	(C)
I. Derivados de tasa de cambio peso - divisa expresados en USD (I.A+I.B+I.C+I.D+I.E)			
I.A. Contratos forward			
I.B. Contratos de futuros			
I.C. Opciones (1-2)			
1. Put			
2. Call			
I.D. Swaps			
I.E. Otros			

Handwritten signature

Handwritten signature