

## Libro IV, Título VIII, Capítulo IV Instrucciones para llenar los Formularios Electrónicos del Informe Diario

# J. Instrucciones para llenar el Formulario D-2.9. Transacciones de nuevos instrumentos de la Cartera de Inversiones del Fondo de Pensiones: Nuevos Instrumentos Financieros transados en mercados extranjeros

---

Se entenderá por nuevo instrumento, operación o contrato aquel que no se encuentre en la transmisión de precios que envía esta Superintendencia a las Administradoras, correspondiente al día hábil anterior a la fecha de transacción.

El concepto de nuevo instrumento comprende también a aquellos que experimenten cambios en sus códigos de identificación (código ISIN, TICKER para el caso de Bloomberg), debido a que en tal caso no se encontrarán en la transmisión de precios que remite esta Superintendencia a las Administradoras. En consecuencia, si con ocasión de fusiones de empresas, canje, participación de acciones, etc., se produce cambio en alguno de los códigos de identificación antes citados que afecten a instrumentos financieros extranjeros mantenidos en cartera por algún Fondo de Pensión de la Administradora, ésta deberá informar a la Superintendencia, a más tardar el segundo día hábil previo al cambio, mediante este formulario. Dicho informe deberá indicar el código que es reemplazado, el nuevo código, la fecha del cambio y el factor de conversión aplicado, según corresponda.

**Nota de actualización: Este párrafo fue reemplazado por la Norma de Carácter General N° 156, de fecha 2 de octubre de 2015. Posteriormente, este párrafo fue modificado por la la Norma de Carácter General N° 267, de fecha 23 de mayo de 2020.**

En caso de inversión en un nuevo emisor de instrumentos de intermediación financiera, para el cual esta Superintendencia no haya informado su código, la Administradora deberá solicitarlo vía correo electrónico.

En el caso que se realice una transacción en el extranjero que se perfeccione el mismo día, deberá incluir en este formulario la información de ese instrumento en el Informe Diario que corresponde enviar el día de la transacción, esto es, en aquel que corresponde al día hábil anterior al de la fecha de transacción y perfeccionamiento.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 156, de fecha 2 de octubre de 2015.**

### 1. INSTRUCCIONES GENERALES.

a) El encabezado de cada hoja de este formulario debe ser llenado siguiendo las mismas instrucciones señaladas en el número 1 de la letra B de este Capítulo, con la excepción del campo Total control.

b) Este formulario se completará por filas, en lugar de columnas. Cada instrumento se informará en una o un conjunto de columnas que incluyan la respectiva tabla de desarrollo, si corresponde.

c) Los instrumentos que se informen en este formulario deberán ordenarse por fecha de transacción, emisor y serie.

d) Las transacciones de nuevos instrumentos se deben informar en este formulario en la fecha de transacción.

e) Los instrumentos de la letra n.9) del numeral II.1 del Régimen de Inversión de los Fondos de Pensiones deberán informarse en la sección "Características Del Fondo Mutuo, Inversión, Etf".

**Nota de actualización: Este letra fue agregada por la Norma de Carácter General N° 267, de fecha 23 de mayo de 2020.**

## 2. INSTRUCCIONES ESPECÍFICAS.

Cada fila deberá ser completada de acuerdo a las siguientes indicaciones:

Filas:

### Identificación del Instrumento

#### i. Tipo de instrumento

Se debe indicar la abreviatura correspondiente al tipo de instrumento u operación que se informa. Para ello deberá utilizarse el CÓDIGO DE INSTRUMENTOS que aparece señalado en el Capítulo VI de este Título.

**Nota de actualización: Este literal fue modificado por la Norma de Carácter General N° 138, de fecha 11 de marzo de 2015. Posteriormente, fue modificado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

#### ii. Nombre del Emisor

Nombre completo del emisor y en el caso de los fondos mutuos, se deberá agregar el nombre del fondo en particular, de acuerdo a lo informado por la Comisión Clasificadora de Riesgo a través de sus acuerdos publicados en el Diario Oficial y disponible en su sitio web: [www.ccr.cl](http://www.ccr.cl) .

En el caso de los activos alternativos, se deberá informar el nombre establecido en el LPA o contrato correspondiente, que será el nombre del vehículo de inversión o empresa, según corresponda.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

#### iii. RUT

Se deberá informar el Código identificador del emisor proporcionado por la Superintendencia en su sitio web. Todos los instrumentos informados mediante este formulario deben contener un número de RUT. Es un campo obligatorio.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando los actuales numerales iii a xix a ser iv al xx, respectivamente.**

#### iv. Nombre del Garante

Se debe señalar el nombre de la sociedad o institución que garantiza el instrumento, en el evento que exista.

#### v. Serie del instrumento

La serie para los instrumentos de renta fija y renta variable será el código universal "ISIN" (International Securities Identification Number), a falta de éste el código "CUSIP" (Committee On Uniform Securities Identification Procedures) y a falta de ambos, otro que indicará la Superintendencia.

Para el caso de los instrumentos de intermediación financiera se informará un código de 12 Caracteres alfanuméricos. Los primeros tres Caracteres indicarán el código que identifica al emisor del instrumento, el cual será comunicado por esta Superintendencia. Los siguientes tres Caracteres indicarán la moneda en la cual está expresado el instrumento. Para ello deberá utilizarse el código de las monedas que la Superintendencia informará. En los últimos 6 Caracteres deberá indicarse el día, mes y año de vencimiento del instrumento.

Para el caso de los activos alternativos se informará un código de 7 caracteres alfanuméricos. Los primeros dos caracteres corresponderán a la expresión AA (Activos Alternativos). Los siguientes 5 caracteres corresponderán a un código numérico único. Para lo anterior, la Administradora dispondrá

de una aplicación en el sitio web de esta Superintendencia para generar tal código. Lo anterior, deberá ser previo al envío del Formulario D-2.9 del Informe Diario, debiendo generarse un código distinto para cada tipo de Fondo y Administradora. Ejemplo: AA12568. No obstante lo anterior, para el caso de los instrumentos de la letra n.9) del numeral II.1 del Régimen de Inversión de los Fondos de Pensiones, se utilizarán los códigos señalados en el primer párrafo de este numeral.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017. Posteriormente, este párrafo fue modificado por la Norma de Carácter General N° 267, de fecha 23 de mayo de 2020.**

Sin perjuicio de lo anterior, se deberán informar con una misma serie, las inversiones que efectúen en un mismo vehículo de inversión distintos Fondos de la misma Administradora, siempre que tales inversiones estén sujetas a las mismas condiciones de comisiones.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

vi. Serie o Clase

En el caso que las cuotas del fondo mutuo, fondo de inversión, acción u otro instrumento tenga más de una serie o clase, se deberá especificar la que se está comprando.

Para cuotas de fondos mutuos o de inversión, se debe informar el nombre oficial contenido en el prospecto del fondo u otro documento oficial. Si no existe nombre de clase, se debe dejar en blanco.

La clase tendrá un largo máximo de 25 Caracteres alfanuméricos, debiendo truncarse el nombre en caso de superar el máximo de Caracteres. En el caso de nombres de clase que sean compuestos, no se deben dejar espacios en blanco, debiendo además emplearse letras mayúsculas.

Este campo no deberá informarse para el caso de los activos alternativos.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

vii. Nemotécnico Bloomberg

Nemotécnico con el cual el instrumento se identifica en los sistemas oficiales de información. En el caso de Bloomberg, será el Ticker symbol.

**Nota de actualización: Este párrafo fue modificado por la Norma de Carácter General N° 267, de fecha 23 de mayo de 2020.**

Este campo no deberá informarse para el caso de los activos alternativos, con excepción de los instrumentos de la letra n.9) del numeral II.1 del Régimen de Inversión de los Fondos de Pensiones.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017. Posteriormente, este párrafo fue modificado por la Norma de Carácter General N° 267, de fecha 23 de mayo de 2020.**

viii. País de Domicilio o Registro

País donde se encuentra domiciliado el emisor. Se deberá informar el código del país, disponible en el sitio web de la Superintendencia de Pensiones: <http://www.spensiones.cl/xml>.

**Nota de actualización: Este literal fue modificado por la Norma de Carácter General N° 138, de fecha 11 de marzo de 2015.**

Este campo no deberá informarse para el caso de los activos alternativos.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

ix. Fecha de Emisión

Fecha en que fue emitido el instrumento en formato AAAAMMDD. Para el caso de instrumentos de deuda, se deberán considerar las siguientes instrucciones:

- En primer lugar, se utilizará como fecha de emisión la "fecha de inicio de devengue" denominada también "Interest Accrued" o "Interest Accrual Date".

- En caso de no existir la información anterior, se deberá utilizar la primera fecha de perfeccionamiento" o "First Settlement Date".

- En el evento de no existir ninguno de los datos anteriores, como en el caso de los "Treasury Bills", se utilizará la fecha de emisión o "Issue Date" difundida por los sistemas internacionales de información.

- Finalmente, en aquellas circunstancias en que no exista ninguno de los datos anteriores, se informará aquella que figure en la respectiva confirmación de transacción entregada por el agente intermediario con el cual se realizó la transacción.

Este campo no deberá informarse para el caso de los activos alternativos.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

x. Moneda de Denominación

Moneda en la que se ha emitido el instrumento adquirido.

xi. Tasa de Impuesto

Se deberá informar la tasa de impuestos aplicable al dividendo, inversión u otro evento, en términos porcentuales. Es un campo obligatorio, se debe informar la tasa más alta que pueda ser aplicable al instrumento. En caso de no aplicar, se debe informar 0%.

**Nota de actualización: Este párrafo fue modificado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017. Posteriormente, este párrafo fue modificado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019.**

**Características Del Fondo Mutuo, Inversión, Etf**

xii. Holding Company

Se deberá informar el Nombre Abreviado del administrador del fondo mutuo o de inversión, registrado en la tabla Holding Company, disponible en el sitio web de la Superintendencia de Pensiones: <http://www.spensiones.cl/xml>.

**Nota de actualización: Este literal fue reemplazado por la Norma de Carácter General N° 138, de fecha 11 de marzo de 2015.**

xiii. Clase de Activos

Se deberá indicar la categoría en cuanto a activos del fondo, según el Título IV del Libro IV. Esto es, si corresponde a: Accionario (AC), Bonos (BO), Balanceado (BA), Fondos de Liquidez (EF) u Otros (OT).

xiv. Zona Geográfica

Se deberá indicar la categoría de zona geográfica, según el Título IV del Libro IV. Esto es, si corresponde a: Desarrollada (DE), Emergente (EM) o Global (GL).

xv. Tipo de Empresa

Deberá informarse sólo los siguientes Tipos de Empresa:

- Fondo de índices (INDX).

- Fondo de Bonos de Alto Rendimiento (HY).

- Otros tipos de fondos (OT).

**Nota de actualización: El original xiv se elimina por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

xvi. Fecha de los Estados Financieros

Se deberá indicar la fecha de cierre de los Estados Financieros del ejercicio más reciente respecto de los cuales corresponde la información sobre clasificación y TER. Para aquellos casos de clases que no dispongan de Estados Financieros, se considerará la fecha de la cartera de inversiones utilizada como base de los cálculos.

**Nota de actualización: El original xvi y xvii se eliminan por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

xvii. TER

Se deberá informar el dato de la TER obtenida o calculada a partir de los Estados Financieros más recientes, y a falta de éstos últimos, aquella proporcionada por el administrador del fondo mutuo o de inversión o del título representativo de índice financiero.

**Nota de actualización: El original xix se elimina por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

xviii. Rebate

Se deberá indicar el porcentaje anualizado de la tasa de devolución de comisiones, aplicable al fondo en que se invierte, considerando el tramo de inversión correspondiente a la fecha de adquisición del instrumento. Cifra con dos decimales.

xix. TER Máximo Negociado

Se deberá indicar el valor del TER máximo negociado con el fondo mutuo fijado por contrato. Cifra con dos decimales.

xx. TER Efectivo

El resultante de la diferencia entre el TER y rebate o alternativamente, el TER máximo negociado. Cifra con dos decimales.

xxi. Aprobado por CCR

Para los vehículos de inversión extranjeros, se debe informar "SI" en el caso que el vehículo esté aprobado por la CCR y "NO" en caso contrario. Es un campo obligatorio.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando los actuales numerales xx a xxxiv a ser xxv al xxxix, respectivamente.**

xxii. Fecha aprobación CCR

Si en el campo "Aprobado por CCR" se informa "SI", se debe informar la fecha de aprobación en formato dd-mm-aaaa. En caso contrario, este campo no se debe informar.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando los actuales numerales xx a xxxiv a ser xxv al xxxix, respectivamente.**

xxiii. Porcentaje de inversión en instrumentos de deuda

Para los fondos mutuos extranjeros de deuda (CMED), se debe informar el porcentaje de inversión en instrumentos de deuda que contiene el fondo mutuo, en formato de tres dígitos y dos decimales. En otro caso, este campo no debe informarse.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando los actuales numerales xx a xxxiv a ser xxv al xxxix, respectivamente.**

xxiv. Comisión Máxima

Para los vehículos de inversión extranjeros, se debe informar el porcentaje de comisión máxima al que están afecto, en formato de dos dígitos y tres decimales. En otro caso, este campo no debe informarse.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando los actuales numerales xx a xxxiv a ser xxv al xxxix, respectivamente.**

**Dividendos**

xxv. Paga Dividendos

Se deberá informar SI en caso que la política de dividendos indique el pago de dividendos y NO en caso contrario.

xxvi. Forma de Pago

Para los dividendos pagados en efectivo se informará H, para aquellos pagados en cuotas L y para Dividendos pagados en cualquiera de las dos modalidades anteriores (LH). En caso que no pague dividendos se deberá informar en blanco.

xxvii. Frecuencia de Pago

Se deberá informar la frecuencia de pago de dividendo; anual, semestral, trimestral, etc.

xxviii. Moneda de Pago

Se deberá informar la moneda de pago de los dividendos.

**Características Instrumento Renta Fija**

xxix. Premio o Descuento Tasa Flotante

Los puntos base de premio o descuento sobre la tasa flotante del instrumento.

xxx. Tasa Flotante

Se debe indicar la tasa flotante del instrumento, con el siguiente formato:

TASMONBAS

Donde:

TAS : Código de tres Caracteres que identifica el nombre de la tasa, ej: LIB (libor), TIP, TAB, etc.

MON : Código que identifica a la moneda asociada a la tasa.

BAS : Corresponde a la base de la tasa, ej. 180, 360, 365, etc.

xxxi. Número de Cupones

Se debe señalar el número total de cupones que tiene el instrumento de deuda.

xxxii. Período de Pago de Cupones

Se deberá indicar si es anual (AN), semestral (SEM), trimestral (TRIM), mensual (MES) u otro. En este último caso, indicar el período en días.

xxxiii. Tasa de Emisión

Se deberá indicar la tasa de emisión con cuatro decimales.

xxxiv. Base Anual Considerada

Los días del año considerados (360, 365, etc.)

xxxv. Plazo en Años

Indicar el plazo en años desde la fecha de emisión hasta el vencimiento, con un decimal.

xxxvi. Unidad de Reajuste

Moneda o índice en que se encuentra indexada.

xxxvii. Número de Amortizaciones

Indicar el número de amortizaciones del capital, tal como uno al vencimiento.

xxxviii. Fecha de Vencimiento

Indicar la fecha de vencimiento del instrumento u operación, si corresponde. En formato AAAAMMDD.

xxxix. Clasificación de Riesgo

Para los instrumentos de deuda se debe informar en este ítem los Caracteres que indican la menor clasificación de riesgo del instrumento asignada por las entidades clasificadoras de riesgo internacionales definidas por el Banco Central de Chile, vigente a la fecha de la transacción. Al respecto, se deben tener las siguientes consideraciones:

a) Se debe utilizar uno de los siguientes códigos para los instrumentos de largo plazo AAA, AA, A, BBB, BB, B, C, D, o E. En el caso de los instrumentos de corto plazo, se debe informar una de las siguientes categorías de riesgo: N-1, N-2, N-3, N-4 o N-5.

b) Tanto para los instrumentos de corto como de largo plazo, se debe omitir informar los Caracteres "+" y "-" que acompañan a las clasificaciones de riesgo.

xl. Clasificación de Riesgo S&P

Para el caso de los instrumentos de deuda, se debe informar la clasificación otorgada por esta entidad internacional. Si no tiene clasificación, usar la codificación "N/A". Se debe utilizar uno de los códigos definidos en el campo "Clasificación de Riesgo" para los instrumentos de largo plazo y corto plazo. En otro caso, este campo no debe informarse.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando el actual numeral xxxv a ser numeral xliv.**

xli. Clasificación de Riesgo Moody's

Para el caso de los instrumentos de deuda, se debe informar la clasificación otorgada por esta entidad internacional. Si no tiene clasificación, usar la codificación "N/A". Se debe utilizar uno de los códigos definidos en el campo "Clasificación de Riesgo" para los instrumentos de largo plazo y corto plazo. En otro caso, este campo no debe informarse.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando el actual numeral xxxv a ser numeral xliv.**

xlii. Clasificación de Riesgo Fitch

Para el caso de los instrumentos de deuda, se debe informar la clasificación otorgada por esta entidad internacional. Si no tiene clasificación, usar la codificación "N/A". Se debe utilizar uno de los códigos definidos en el campo "Clasificación de Riesgo" para los instrumentos de largo plazo y corto plazo. En otro caso, este campo no debe informarse.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando el actual numeral xxxv a ser numeral xlii.**

xlii. Clasificación de Riesgo DBRS

Para el caso de los instrumentos de deuda, se debe informar la clasificación otorgada por esta entidad internacional. Si no tiene clasificación, usar la codificación "N/A". Se debe utilizar uno de los códigos definidos en el campo "Clasificación de Riesgo" para los instrumentos de largo plazo y corto plazo. En otro caso, este campo no debe informarse.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando el actual numeral xxxv a ser numeral xlii.**

xlii. Serie del Instrumento Equivalente

Se deberá informar el código ISIN, CUSIP u otro, en este orden, para el instrumento que la Administradora determine como equivalente, para el cumplimiento del requisito de valoración.

xlii. Monto de Emisión

Tipo de dato numérico equivalente al campo "Monto Pagado en Pesos".

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando los actuales numerales xxxvi al xliii a ser xlii al xli, respectivamente.**

xliii. Moneda Monto de Emisión

Tipo de dato texto de 3 caracteres. Ejemplo: "CLP".

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando los actuales numerales xxxvi al xliii a ser xlii al xli, respectivamente.**

#### **CARACTERÍSTICAS DE LOS ACTIVOS ALTERNATIVOS**

xliii. Clase de Activos

Se deberá indicar si corresponde a capital privado (CPE) o deuda privada (DPE).

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

xliii. Estrategia

Se deberá indicar alguna de las siguientes categorías:

Balanced

Buyout

Direct lending

Distressed debt

Fund of funds

Growth

Infrastructure

Mezzanine

Real estate

Venture capital

Otra

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

xlix. Primario/Secundario

Se deberá informar "Primario" o "Secundario" según corresponda, según la modalidad de la inversión del Fondo de Pensiones.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

I. Jurisdicción

Se deberá informar la jurisdicción de registro del emisor. Por ejemplo, "DELAWARE".

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

ii. Zona geográfica

Se deberá indicar la categoría de zona geográfica, según el Título IV del Libro IV. Esto es, si corresponde a: Desarrollada (DE), Emergente (EM) o Global (GL).

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

iii. Holding Company

Se deberá informar el nombre abreviado del administrador del vehículo de inversión, registrado en la tabla Holding Company, disponible en el sitio web de la Superintendencia de Pensiones en la sección Regulación, subsección Transferencia Electrónica de Archivos.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

liii. Contraparte

Se deberá informar el nombre del gestor, advisor o sponsor evaluado por CCR.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

liv. Clasificación de Riesgo

Clasificación de riesgo del país de registro del Gestor, advisor o sponsor evaluado por CCR.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

lv. Fecha de Suscripción

Es la fecha de suscripción del LPA o contrato correspondiente. Se debe indicar en el formato AAAA-MM-DD.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

lvi. Fecha de vencimiento

Indicar la fecha de vencimiento del vehículo o inversión, de corresponder, en formato AAAA-MM-DD, conocida a la fecha de la inversión.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

Ivii. Vintage

Se deberá informar el año (AAAA) en que se efectuó la primera inversión del vehículo (sólo para vehículos que hayan realizado inversiones).

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

Iviii. Fecha Estados Financieros

Se deberá indicar la fecha de cierre del próximo Estado Financiero auditado. Se debe indicar en el formato AAAA-MM-DD.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

Ivix. Fecha Estados de Cuenta

Se deberá informar la fecha del próximo estado de cuenta. Se debe indicar en el formato AAAA-MM-DD.

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

Ix. Comisión de Administración

Campo obligatorio para los instrumentos (VCPE, VDPE, VIPE, VRPE, ACPE, ADPE, CCPE, CDPE, KCPE, KDPE, AIPE y ARPE), corresponde a la comisión de administración (management fee).

**Nota de actualización: Este numeral fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019, pasando los actuales numerales xlix al lxxx a ser lxi al lxxxi, respectivamente. Posteriormente, este párrafo fue modificado por la Norma de Carácter General N° 267, de fecha 23 de mayo de 2020.**

**Características de la Transacción**

Ixi. Modalidad de Transacción

Se refiere a si es efectuada en forma directa por la Administradora, o realizada a través de un mandatario. En el primer caso, se deberá consignar una "D" y en el segundo una "M".

Ixi. Nombre del Mandatario

En caso de realizarse la transacción de forma indirecta se deberá informar el nombre del mandatario.

Ixii. Cuenta Mandataria

Cada portafolio correspondiente a una estrategia mandataria suscrita con un mismo mandatario extranjero debe ser identificada con un código formado con el tipo de activo (AC, BO, EF, CP, DP, OT), la zona geográfica (D, E, G) y un número (01, 02, etc.), de la siguiente forma: la primera cuenta de bonos de la zona emergente se identificaría: BOE01

Donde:

Activos:

AC : Accionario

BO : Bonos

EF : Efectivos

CP : Capital Privado

DP : Deuda Privada

OT : Otros

Zona geográfica:

D: Desarrollada

E: Emergente

G: Global"

**Nota de actualización: Este numeral fue reemplazado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

Ixiv. Nombre del Intermediario

Indicar el nombre de la entidad a través del cual se realizó la operación en caso de haber transado a través de un intermediario, ya sea broker, dealer o banco. En el caso de fondos mutuos extranjeros, se deberá proporcionar el nombre de la firma representante del fondo o contacto comercial, en caso de haberse canalizado la transacción no directamente con el emisor. Si la transacción se hizo directamente con el fondo mutuo, se informará el nombre abreviado asociado a cada Holding Company, en el sitio web de la Superintendencia de Pensiones: <http://www.spensiones.cl/xml>.

**Nota de actualización: Este literal fue modificado por la Norma de Carácter General N° 138, de fecha 11 de marzo de 2015.**

Ixv. Comisiones

Indicar el porcentaje o monto de cualquier gasto o comisión derivada de la transacción.

Ixvi. Bolsa de Valores de Transacción

Es un campo obligatorio que informa la Bolsa en que se transa el instrumento, utilizando los nombres definidos por la CCR. En caso de tratarse de instrumentos que se transen en Bolsas no aprobadas por la CCR, usar el nombre "NO CCR". Para el caso de instrumentos que se transen fuera de Bolsa, usar la codificación "OTC".

**Nota de actualización: Este numeral fue modificado por la Norma de Carácter General N° 256, de fecha 27 de diciembre de 2019.**

Ivii. Bolsa de Valores de Registro

Nombre de la principal Bolsa de Valores extranjera en la cual se encuentre listado el instrumento, sea acción de empresa, fondo de inversión u otro en que se invirtió.

Iviii. Fecha de Transacción

Es la fecha en la cual se realizó la transacción. Se debe indicar en el formato AAAA-MM-DD. Para el caso de los vehículos alternativos extranjeros, se considerará como fecha de transacción aquella en que se haya enviado a la contraparte los documentos de suscripción para su última revisión y firma.

**Nota de actualización: Este párrafo fue modificado por la Norma de Carácter General N° 267, de fecha 23 de mayo de 2020.**

Ixix. Fecha de Perfeccionamiento

Es la fecha en la cual se perfeccionará la transacción. Se debe indicar en el formato AAAA-MM-DD.

**Ixx. Unidades**

Unidades del instrumento que se transó. Se informará con cuatro decimales.

**Ixxi. Precio Unitario en Moneda de Denominación**

Precio en moneda extranjera en que se denomina el instrumento adquirido en los sistemas de información. Se informará con cuatro decimales.

**Ixxii. Monto Pagado Moneda Denominación**

Éste deberá coincidir con la multiplicación del precio unitario en moneda de denominación por las unidades nominales. Número entero sin decimales.

**Ixxiii. Monto Pagado Moneda de Transacción**

Monto total pagado en moneda extranjera en que efectivamente se pagó, excluyendo gastos derivados de la transacción de cargo de la Administradora. Número entero sin decimales.

En el caso de los activos alternativos, se deberá informar el monto en la moneda de transacción del capital comprometido y el monto de aporte inicial de capital, si corresponde, o bien el monto pagado en caso de inversión secundaria.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

**Ixxiv. Precio Unitario en Pesos**

Se debe indicar el precio unitario expresado en pesos y centavos, al cual fue transado el instrumento.

**Ixxv. Monto Pagado en Pesos**

Se debe indicar el valor total, expresado en pesos, de las unidades informadas por cada transacción.

En el caso de los activos alternativos, se deberá informar el monto en pesos del capital comprometido y el monto de aporte inicial de capital, si corresponde, o bien el monto pagado en caso de inversión secundaria.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General Nº 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

**Ixxvi. Tir Nacional**

Tasa interna de retorno de transacción definida en el Título III del Libro IV sobre Valorización de las inversiones del Fondo de Pensiones y del Encaje, con cinco decimales.

**Ixxvii. Porcentaje del Valor Par Nacional**

Porcentaje del Valor Par, de acuerdo a lo establecido en el Título III del Libro IV sobre Valorización de las inversiones del Fondo de Pensiones y del Encaje, con cinco decimales.

**Ixxviii. Porcentaje Valor Par Extranjero**

Indicar cifra en porcentaje al que se transó el instrumento sobre su Valor Par de acuerdo al estándar de cotización extranjero, previo al ajuste por intereses devengados, con cinco decimales.

**Ixxix. TIR Extranjera (%)**

En esta columna se deberá informar la tasa de descuento en porcentaje (%) con dos decimales utilizada en las operaciones de instrumentos de deuda que operen de acuerdo a esta modalidad.

**Ixxx. Inversión por País**

Las siguientes filas contienen países, en donde deberán informarse el porcentaje invertido en cada uno de éstos por los fondos mutuos o de inversión extranjeros, y por los títulos representativos de

índices financieros, siendo la fuente oficial de información los estados financieros correspondientes a la fecha informada en el campo "Fecha Estado Financiero". De no contener dichos estados financieros información sobre la distribución geográfica de las inversiones, se puede usar otro documento oficial del emisor que haga referencia a la misma fecha de los referidos estados financieros. La inversión en instrumentos derivados se debe asignar al país correspondiente al emisor del instrumento derivado. Si la inversión en instrumentos de renta fija o "money market", y/o saldos disponibles no supera el 5% de las inversiones del fondo, ésta podrá ser informada en la columna correspondiente al país "Otros". En caso contrario, deberá clasificarse según el correspondiente país. Si las inversiones de un fondo extranjero superan a los activos netos, producto de apalancamiento o "leverage", éstas deberán ajustarse al 100% de los activos netos, distribuyendo la inversión en cada país de manera proporcional a la distribución geográfica original. Por lo tanto, el informe no podrá contener países con porcentajes negativos

Las cifras corresponderán a números enteros con dos decimales. La nómina con el nombre y código de cada país que debe ser informado, se encuentra disponible en el sitio web de la Superintendencia de Pensiones: <http://www.spensiones.cl/xml>. Se dejará en cero los países sin inversión y la suma total debe ser igual a 100. La fila "Otros" deberá emplearse en caso de no aplicar ninguno de los países listados.

**Nota de actualización: El segundo párrafo de este literal fue modificado por la Norma de Carácter General N° 138, de fecha 11 de marzo de 2015.**

En el caso de activos alternativos, se deberá informar este campo cuando se informe un aporte inicial, así como en el caso de Secundarios. En otro caso, este campo no deberá informarse.

**Nota de actualización: Este párrafo fue incorporado por la Norma de Carácter General N° 208, de fecha 25 de octubre de 2017.**

lxxxi. Tabla de Desarrollo

Este campo consta de seis columnas y se utilizará sólo para instrumentos de deuda.

a) Flujos de pagos de intereses, amortizaciones y flujo total según período de pago. Los datos serán en base 100.

b) N° cupón: El correlativo del correspondiente cupón a contar de la fecha de emisión.

c) Fecha de pago: Fecha en que se pagó o pagará el cupón. Fecha en formato AAAAMMDD.

d) Intereses: Monto intereses. Cifra con 5 decimales.

e) Amortización: Monto de amortización. Cifra con 5 decimales.

f) Flujo total: Suma de intereses y amortizaciones. Cifra con 5 decimales.

g) Período de pago: Indicar el período de pago, semestral (SEM), anual (AÑO), etc. Si un período es irregular, se debe indicar el número de días.