

Investimentos - Preenchimento da Planilha dos Fundos em Participações – FIPs

Criação	Edição	Codificação
	1ª	INV - 15
Elaboração	Revisão	Aprovação
Jucemeri A F Cabral	Marco Aurélio Corrêa	
Conceito		
Os Fundos em Participações – são investimentos de longo prazo sendo necessário fazer o acompanhamento das chamadas de capital e a amortização recebidas.		
Objetivos		
O objetivo desta planilha é ajudar no controle de quanto já aportamos em cada investimento, quanto falta à capitalizar e o valor já recebido através das amortizações, bem como início e fim do investimento.		
Siglas Utilizadas		
<ul style="list-style-type: none"> ▪ FIPs – Fundo de Investimento em Participações ▪ APR – Autorização de Aplicação e Resgate; ▪ PL – Patrimônio Líquido; 		
Aplicação		Execução
Mensal		Setor de Investimentos
Materiais Necessários		
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Extratos; ▪ APRs; 		
Descrição do Processo		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Na Rede Interna do Ipreville, a planilha de valores integralizados e comprometidos encontra-se no seguinte caminho: R:\Investimentos\Relatorios Fundos Fechados\Valores Integralizados e comprometidos FIPs; 2. São atualizados através do extrato mensal do fundo o valor financeiro trazendo uma atualização da planilha do valor ja integralizado e o valor que ainda falta integralizar; Fazer a atualização do PL do Instituto onde saberemos o percentual de participação desse tipo de investimentos e quanto ainda poderemos investir em fundo de participação; 3. Quando se tratar de um novo investimento em fundo de participação – depois do processo descrito no Manual de Análise de Novos Investimentos deve-se inserir os dados deste novo investimento nesta planilha informando os seguintes passos: <ul style="list-style-type: none"> - nome do fundo; - valor comprometido; - Valor do primeiro aporte; - valor do financeiro; - data do Investimento ou assinatura do termo de subscrição; - data do desinvestimento; - Indexador correção se houver; 		

- Ata de aprovação do Comitê de Investimentos
- Data da aprovação do Comitê de Investimento;

4. Quando ocorrer uma nova chamada de capital ou amortização de recursos deverá ser feita uma APR e também deveremos colocar este valor nesta planilha na coluna “valores integralizados”; e/ou na coluna “valores recebidos” referente amortização;

5. Salvar planilha.

Considerações

Este controle dos Fundos em Participações é apresentado na Reunião do Comitê de Investimento

Referências

- Resolução CMN nº 3.922/2010;
- Resolução CMN nº 4.604/2017;
- Resolução CMN nº 4.695/2018



Ipreville

Fluxograma

