

## I. DISPOSICIONES GENERALES

### COMISIÓN NACIONAL DEL MERCADO DE VALORES

**11563** *Circular 4/2014, de 27 de octubre, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, por la que se modifica la Circular 1/2007, de 11 de julio, sobre requerimientos de información estadística a las Instituciones de Inversión Colectiva de la Unión Europea, que modifica parcialmente la Circular 2/1998, de 27 de julio, sobre requerimientos de información estadística a las Instituciones de Inversión Colectiva de la Unión Monetaria Europea.*

La Circular 1/2007, de 11 de julio, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, establece los requerimientos de información que los compartimentos de IIC (o IIC en caso de que carezcan de compartimentos), que se consideren en cada momento Institución Financiera Monetaria (IFM), deben remitir a la Comisión Nacional del Mercado de Valores, con el fin de que dicha información sea utilizada por el Banco Central Europeo (BCE) para el seguimiento de la política monetaria dentro de la Unión Económica y Monetaria (UEM).

El Reglamento (UE) N.º 1071/2013 del Banco Central Europeo, de 24 de septiembre de 2013, relativo al balance del sector de las instituciones financieras monetarias (refundición) (BCE/2013/33), incluye modificaciones en la información que deben remitir las IFM para el seguimiento de la política monetaria.

En este sentido, resulta necesario adaptar los modelos UEM, regulados en la Circular 1/2007, de 11 de julio, a las nuevas necesidades informativas del Banco Central Europeo.

En su virtud, de acuerdo con la habilitación contenida en el artículo 22 del Reglamento de desarrollo de la Ley 35/2003, de 4 de noviembre, de Instituciones de Inversión Colectiva, aprobado por el Real decreto 1082/2012, de 13 de julio, el Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, previo informe del Comité Consultivo, en su reunión del día 27 de octubre de 2014, ha dispuesto:

*Norma única. Modificación de la Circular 1/2007, de 11 de julio, de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, sobre requerimientos de información estadística a las Instituciones de Inversión Colectiva de la Unión Europea, que modifica parcialmente la Circular 2/1998, de 27 de julio, sobre requerimientos de información estadística a las Instituciones de Inversión Colectiva de la Unión Monetaria Europea.*

Se modifica el anexo de acuerdo con los modelos que figuran en el anexo de la presente Circular.

Disposición final única. *Entrada en vigor.*

1. La presente Circular entrará en vigor el día siguiente al de su publicación en el «Boletín Oficial del Estado».

2. La primera información que deberá presentarse ajustada a los nuevos modelos será la correspondiente a diciembre de 2014, teniendo como plazo máximo de presentación el 10 de enero de 2015.

Madrid, 27 de octubre de 2014.–La Presidenta de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, María Elvira Rodríguez Herrero.

## ANEXO

Fecha:

ESTADO UEM1		BALANCE RESUMIDO												
Tipo de IIC:														
Denominación:														
Nº de Registro:														
Nº compartimento:														
Tipo de Gestora:														
Denominación:														
Nº de Registro:														
	TOTAL		RESIDENTES EN ESPAÑA				RESIDENTES RESTO UEM				RESTO DEL MUNDO			
	Clave	Importe	Clave	Importe	EUROS	OTRAS MONEDAS	Clave	Importe	EUROS	OTRAS MONEDAS	Clave	Importe	EUROS	OTRAS MONEDAS
<b>TOTAL ACTIVO</b>	0010													
1. Tesorería	0020		1020		2020		3020		4020		5020		6020	
1.1 Hasta 1 año														
1.2 A más de 1 año														
2. Adquisición temporal de activos	0030		1030						4030					
2.a Hasta 1 año														
2.b Más de 1 año y hasta 5														
2.c A más de 5 años														
2.1 Instituciones Financieras Monetarias (IFM)				1060					4060					
2.1.a Hasta 1 año				1063					4063					
2.1.b Más de 1 año y hasta 5				1066					4066					
2.1.c A más de 5 años				1069					4069					
2.2 Administraciones Públicas				1070		2070		3070	4070		5070		6070	
2.2.a Hasta 1 año				1073					4073					
2.2.b Más de 1 año y hasta 5				1076					4076					
2.2.c A más de 5 años				1079					4079					
2.3 Otros sectores				1080		2080		3080	4080		5080		6080	
2.3.1 Instituciones de Inversión Colectiva no IFM				1081		2081		3081	4081					
2.3.1.a Hasta 1 año				1082					4082					
2.3.1.b Más de 1 año y hasta 5				1083					4083					
2.3.1.c A más de 5 años				1084					4084					
2.3.2 Fondos de Titulización				1086		2086		3086	4086					
2.3.2.a Hasta 1 año				1087					4087					
2.3.2.b Más de 1 año y hasta 5				1088					4088					
2.3.2.c A más de 5 años				1089					4089					
2.3.3 Otros intermediarios financieros, auxiliares financieros, instituciones financieras de actividad limitada y prestamistas de dinero excepto Fondos de Titulización				1091		2091		3091	4091		5091		6091	
2.3.3.a Hasta 1 año				1092					4092					
2.3.3.b Más de 1 año y hasta 5				1093					4093					
2.3.3.c A más de 5 años				1094					4094					
2.3.4 Empresas de seguros				1095		2095		3095	4095		5095		6095	
2.3.4.a Hasta 1 año				1105					4105					
2.3.4.b Más de 1 año y hasta 5				1115					4115					
2.3.4.c A más de 5 años				1125					4125					
2.3.5 Fondos de pensiones				1135		2135		3135	4135		5135		6135	
2.3.5.a Hasta 1 año				1145					4145					
2.3.5.b Más de 1 año y hasta 5				1155					4155					
2.3.5.c A más de 5 años				1165					4165					
2.3.6 Sociedades no financieras				1170		2170		3170	4170		5170		6170	
2.3.6.a Hasta 1 año				1180					4180					
2.3.6.b Más de 1 año y hasta 5				1190					4190					
2.3.6.c A más de 5 años				1200					4200					
2.3.7 Resto				1215		2215		3215	4215		5215		6215	
2.3.7.a Hasta 1 año				1225					4225					
2.3.7.b Más de 1 año y hasta 5				1235					4235					
2.3.7.c A más de 5 años				1245					4245					
3. Instrumentos de deuda	0250		1250		2250		3250		4250		5250		6250	
3.1 Instituciones Financieras Monetarias (IFM)	0260		1260		2260		3260		4260		5260		6260	
3.1.1 Hasta 1 año				1270					4270				6270	
3.1.2 Más de 1 año y hasta 2				1280					4280				6280	
3.1.3 Más de 2 años				1290					4290				6290	
3.2 Administraciones Públicas	0300		1300		2300		3300		4300		5300		6300	
3.2.1 Hasta 1 año				1303					4303				6303	
3.2.2 Más de 1 año y hasta 2				1305					4305					
3.2.3 Más de 2 años				1307					4307					
3.3 Otros sectores	0310		1310		2310		3310		4310		5310		6310	
de los cuales Fondos de Titulización				1315					4315					
4. Participaciones en IIC-IFM	0320		1320						4320					7320
5. Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM	0323		1323						4323					7323
6. Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva	0355		1355						4355					7355
6.1 Instituciones Financieras Monetarias (IFM)				1360					4360					
6.2 Otros sectores				1375					4375					
7. Resto activos	0380													
<b>TOTAL PASIVO</b>	0390													
8. Participes y resto de fondos propios	0400													
9. Acreedores a largo plazo	0410													
10 Acreedores a corto plazo	0420													
11 Resto pasivos	0430													
<b>Pro memoria: PATRIMONIO</b>	0500		1500						4500					7500
15.1 Instituciones Financieras Monetarias	0510		1510						4510					7510
15.2 Otros	0520		1520						4520					7520

Importes en euros

Fecha:

ESTADO UEMZ		CLASIFICACIÓN SECTORIAL DE EMBORES																																		
Tipo de IIC:																																				
Denominación:																																				
Nº de Registro:																																				
Nº de Compartimento:																																				
Tipo de Gestora:																																				
Denominación:																																				
Nº de Registro:																																				
		ADMINISTRACIONES PÚBLICAS						OTROS SECTORES																												
		Administración			Corporaciones			Seguridad			Inversión colectiva NO IFM			Empresas de seguros			Fondos de pensiones			Sociedades no financieras			Otros intermediarios financieros, auxiliares financieros, instituciones financieras de actividad limitada y prestamistas de dinero			Resto										
		Total		Central		CCAA		Locales		Social		Total		Clave		Importe		Clave		Importe		Clave		Importe		Clave		Importe								
		IFM	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe							
<b>1. RESIDENTES EN ESPAÑA</b>																																				
1.1	Tesorería		1010	2010	3010	4010	5010	6010	7010	8010	9010																									
1.2	Adquisición temporal de activos																																			
	1.2.a	Hasta 1 año			3020	4020	5020	6020	7020	8020	9020																									
	1.2.b	Más de 1 año y hasta 5			3030	4030	5030	6030	7030	8030	9030																									
	1.2.c	A más de 5 años			3040	4040	5040	6040	7040	8040	9040																									
1.3	Instrumentos de deuda		1050	2050	3050	4050	5050	6050	7050	8050	9050																									
	1.3.a	Hasta 1 año			3060	4060	5060	6060	7060	8060	9060																									
	1.3.b	Más de 1 año			3070	4070	5070	6070	7070	8070	9070																									
1.4	Participaciones en IIC/IFM	0073																																		
1.5	Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM	0076																																		
1.6	Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva							6083																												
1.7	Resto																																			
<b>2. RESIDENTES RESTO UEM</b>																																				
2.1	Tesorería		1090	2090	3090	4090	5090	6090	7090	8090	9090																									
2.2	Adquisición temporal de activos																																			
	2.2.a	Hasta 1 año			3100	4100	5100	6100	7100	8100	9100																									
	2.2.b	Más de 1 año y hasta 5			3110	4110	5110	6110	7110	8110	9110																									
	2.2.c	A más de 5 años			3120	4120	5120	6120	7120	8120	9120																									
2.3	Instrumentos de deuda		1130	2130	3130	4130	5130	6130	7130	8130	9130																									
	2.3.a	Hasta 1 año			3140	4140	5140	6140	7140	8140	9140																									
	2.3.b	Más de 1 año			3150	4150	5150	6150	7150	8150	9150																									
2.4	Participaciones en IIC/IFM	0153																																		
2.5	Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM	0156																																		
2.6	Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva							6163																												
2.7	Resto																																			
<b>3. RESTO DEL MUNDO</b>																																				
3.1	Tesorería		1170					6170																												
3.2	Adquisición temporal de activos																																			
3.3	Instrumentos de deuda		1180					6180																												
3.4	Participaciones en IIC/IFM																																			
3.5	Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM																																			
3.6	Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión		1193					6193																												
3.7	Resto																																			

Importes en euros

Fecha:

ESTADO UE/MS		CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS POR PAÍSES												TOTAL												
Tesorería	Adquisición temporal de activos	Instrumentos de deuda												No IFM												
		Adquisición temporal de activos												Instrumentos de deuda												
		Hasta 1 año						Más de 1 año y hasta 2 años						Resto		Instrumentos de deuda										
		Total		Más de 1 año y hasta 2 años		Más de 2 años		Administraciones Públicas		Inversión colectiva NO IFM		Empresas de seguros		Fondos de pensiones		Sociedades no financieras		Otros intermediarios financieros, auxiliares financieros, instituciones financieras de actividad limitada y prestamistas de dinero		Participaciones en IIC/IFM		Participaciones/ acciones en inversión colectiva NO IFM		Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva		
Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	
Alemania	9010	1010	2010	3010	4010	5210	5410	5610	5810	6210	6410	6610	6810	7010	7310	7610										
Austria	9020	1020	2020	3020	4020	5220	5420	5620	5820	6220	6420	6620	6820	7020	7320	7620										
Bélgica	9030	1030	2030	3030	4030	5230	5430	5630	5830	6230	6430	6630	6830	7030	7330	7630										
Bulgaria	9031	1031	2031	3031	4031	5231	5431	5631	5831	6231	6431	6631	6831	7031	7331	7631										
Chile	9033	1033	2033	3033	4033	5233	5433	5633	5833	6233	6433	6633	6833	7033	7333	7633										
Croacia	9035	1035	2035	3035	4035	5235	5435	5635	5835	6235	6435	6635	6835	7035	7335	7635										
Dinamarca	9036	1036	2036	3036	4036	5236	5436	5636	5836	6236	6436	6636	6836	7036	7336	7636										
Estonia	9038	1038	2038	3038	4038	5238	5438	5638	5838	6238	6438	6638	6838	7038	7338	7638										
Eslovenia	9040	1040	2040	3040	4040	5240	5440	5640	5840	6240	6440	6640	6840	7040	7340	7640										
España	9045	1045	2045	3045	4045	5245	5445	5645	5845	6245	6445	6645	6845	7045	7345	7645										
Estonia	9050	1050	2050	3050	4050	5250	5450	5650	5850	6250	6450	6650	6850	7050	7350	7650										
Finlandia	9060	1060	2060	3060	4060	5260	5460	5660	5860	6260	6460	6660	6860	7060	7360	7660										
Francia	9070	1070	2070	3070	4070	5270	5470	5670	5870	6270	6470	6670	6870	7070	7370	7670										
Grecia	9080	1080	2080	3080	4080	5280	5480	5680	5880	6280	6480	6680	6880	7080	7380	7680										
Holanda	9085	1085	2085	3085	4085	5285	5485	5685	5885	6285	6485	6685	6885	7085	7385	7685										
Hungría	9090	1090	2090	3090	4090	5290	5490	5690	5890	6290	6490	6690	6890	7090	7390	7690										
Irlanda	9100	1100	2100	3100	4100	5300	5500	5700	5900	6300	6500	6700	6900	7100	7400	7700										
Italia	9103	1103	2103	3103	4103	5303	5503	5703	5903	6303	6503	6703	6903	7103	7403	7703										
Letonia	9106	1106	2106	3106	4106	5306	5506	5706	5906	6306	6506	6706	6906	7106	7406	7706										
Lituania	9110	1110	2110	3110	4110	5310	5510	5710	5910	6310	6510	6710	6910	7110	7410	7710										
Luxemburgo	9113	1113	2113	3113	4113	5313	5513	5713	5913	6313	6513	6713	6913	7113	7413	7713										
Malta	9116	1116	2116	3116	4116	5316	5516	5716	5916	6316	6516	6716	6916	7116	7416	7716										
Polonia	9120	1120	2120	3120	4120	5320	5520	5720	5920	6320	6520	6720	6920	7120	7420	7720										
Portugal	9125	1125	2125	3125	4125	5325	5525	5725	5925	6325	6525	6725	6925	7125	7425	7725										
Reino Unido	9130	1130	2130	3130	4130	5330	5530	5730	5930	6330	6530	6730	6930	7130	7430	7730										
República Checa	9140	1140	2140	3140	4140	5340	5540	5740	5940	6340	6540	6740	6940	7140	7440	7740										
Rumanía	9145	1145	2145	3145	4145	5345	5545	5745	5945	6345	6545	6745	6945	7145	7445	7745										
Suecia	9150	1150	2150	3150	4150	5350	5550	5750	5950	6350	6550	6750	6950	7150	7450	7750										
BANCO EUROPEO DE INVERSIONES	9153	1153	2153	3153	4153	5353	5553	5753	5953	6353	6553	6753	6953	7153	7453	7753										
MECANISMO EUROPEO DE ESTABILIDAD	9156	1156	2156	3156	4156	5356	5556	5756	5956	6356	6556	6756	6956	7156	7456	7756										
RESTO DEL MUNDO	9170	1170	2170	3170	4170	5370	5570	5770	5970	6370	6570	6770	6970	7170	7473	7773										
TOTAL	9180	1180	2180	3180	4180	5380	5580	5780	5980	6380	6580	6780	6980	7180	7480	7780										

Importes en euros

Mes Año

Fecha:

ESTADO UEM4														
CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS POR MONEDAS														
Denominación:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	Nº de Registro:	
														EURO
TOTAL		Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	Clave	Importe	
<b>1. RESIDENTES EN ESPAÑA</b>														
1.1	Tesorería	0005	1005	2005	2005	2405	2405	3405	3405	3605	3605	5405	5405	4005
1.2	Adquisición temporal de activos	0010												
1.2.1	Instituciones Financieras Monetarias (IFM)	0020												
1.2.2	Otros	0030	1030	2030	2030	2430	2430	3430	3430	3630	3630	5430	5430	4030
1.3	Instrumentos de deuda	0040												
1.3.1	Instituciones Financieras Monetarias (IFM)	0050	1050	2050	2050	2450	2450	3450	3450	3650	3650	5450	5450	4050
1.3.2	Otros	0060	1060	2060	2060	2460	2460	3460	3460	3660	3660	5460	5460	4060
1.4	Participaciones en IIC-IFM													
1.5.	Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM													
1.6.	Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva													
1.7.	Resto													
<b>2. RESIDENTES RESTO UEM</b>														
2.1	Tesorería	0065	1065	2065	2065	2465	2465	3465	3465	3665	3665	5465	5465	4065
2.2	Adquisición temporal de activos	0070												
2.2.1	Instituciones Financieras Monetarias (IFM)	0080												
2.2.2	Otros	0090	1090	2090	2090	2490	2490	3490	3490	3690	3690	5490	5490	4090
2.3	Instrumentos de deuda	0100												
2.3.1	Instituciones Financieras Monetarias (IFM)	0110	1110	2110	2110	2510	2510	3510	3510	3710	3710	5510	5510	4110
2.3.2	Otros	0120	1120	2120	2120	2520	2520	3520	3520	3720	3720	5520	5520	4120
2.4	Participaciones en IIC-IFM													
2.5.	Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM													
2.6.	Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva													
2.7.	Resto													
<b>3. RESTO DEL MUNDO</b>														
3.1	Tesorería	0125	1125	2125	2125	2525	2525	3525	3525	3725	3725	5525	5525	4125
3.2	Adquisición temporal de activos	0130												
3.2.1.a	Hasta 1 año	0140	1140	2140	2140	2540	2540	3540	3540	3740	3740	5540	5540	4140
3.2.1.b	Más de 1 año	0150	1150	2150	2150	2550	2550	3550	3550	3750	3750	5550	5550	4150
3.2.2.a	Bancos	0160	1160	2160	2160	2560	2560	3560	3560	3760	3760	5560	5560	4160
3.2.2.b	No bancos	0170	1170	2170	2170	2570	2570	3570	3570	3770	3770	5570	5570	4170
3.3	Instrumentos de deuda	0180												
3.3.1	Bancos	0190	1190	2190	2190	2590	2590	3590	3590	3790	3790	5590	5590	4190
3.3.2	No bancos	0200	1200	2200	2200	2600	2600	3600	3600	3800	3800	5600	5600	4200
3.4	Participaciones en IIC-IFM													
3.5.	Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM													
3.6.	Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva													
3.7.	Resto													

Importes en euros

Mes Año

Fecha:

## ESTADO UEM4 (Cont.)

CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS POR MONEDAS		OTRAS MONEDAS																						
Tipo de IC:	Denominación:	Nº de Registro:	Nº de compartimento:	Tipo de Gestora:	Denominación:	Nº de Registro:	MONEDAS DE OTROS PAISES UE			TOTAL			OTRAS MONEDAS											
							LIBRA	LITAS	ZLOTY	FRANCO	DÓLAR	YEN	FRANCO	DÓLAR	YEN	FRANCO	DÓLAR	YEN						
							ESTERLINA	LITUANA	POLACO	CLAVE	IMPORTE	CLAVE	IMPORTE	CLAVE	IMPORTE	CLAVE	IMPORTE	CLAVE	IMPORTE	CLAVE	IMPORTE	CLAVE	IMPORTE	
1.	<b>RESIDENTES EN ESPAÑA</b>																							
1.1	Tesorería						4605	5205	5605	6005	6005	7005	8005	9005	9505									
1.2	Adquisición temporal de activos																							
1.2.1	Instituciones Financieras Monetarias (IFM)																							
1.2.2	Otros						4630	5230	5630	6030	6030	7030	8030	9030	9530									
1.3	Instrumentos de deuda																							
1.3.1	Instituciones Financieras Monetarias (IFM)						4650	5250	5650	6050	6050	7050	8050	9050	9550									
1.3.2	Otros						4660	5260	5660	6060	6060	7060	8060	9060	9560									
1.4	Participaciones en ILC-IFM																							
1.5	Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM																							
1.6	Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva																							
1.7	Resto																							
2.	<b>RESIDENTES RESTO UEM</b>																							
2.1	Tesorería						4665	5265	5665	6065	6065	7065	8065	9065	9565									
2.2	Adquisición temporal de activos																							
2.2.1	Instituciones Financieras Monetarias (IFM)																							
2.2.2	Otros						4690	5290	5690	6090	6090	7090	8090	9090	9590									
2.3	Instrumentos de deuda																							
2.3.1	Instituciones Financieras Monetarias (IFM)						4710	5310	5710	6110	6110	7110	8110	9110	9610									
2.3.2	Otros						4720	5320	5720	6120	6120	7120	8120	9120	9620									
2.4	Participaciones en ILC-IFM																							
2.5	Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM																							
2.6	Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva																							
2.7	Resto																							
3.	<b>RESTO DEL MUNDO</b>																							
3.1	Tesorería						4725	5325	5725	6125	6125	7125	8125	9125	9625									
3.2	Adquisición temporal de activos																							
3.2.1a	Hasta 1 año						4740	5340	5740	6140	6140	7140	8140	9140	9640									
3.2.1b	Más de 1 año						4750	5350	5750	6150	6150	7150	8150	9150	9650									
3.2.2a	Bancos						4760	5360	5760	6160	6160	7160	8160	9160	9660									
3.2.2b	No bancos						4770	5370	5770	6170	6170	7170	8170	9170	9670									
3.3	Instrumentos de deuda																							
3.3.1	Bancos						4790	5390	5790	6190	6190	7190	8190	9190	9690									
3.3.2	No bancos						4800	5400	5800	6200	6200	7200	8200	9200	9700									
3.4	Participaciones en ILC-IFM																							
3.5	Participaciones/acciones en inversión colectiva NO IFM																							
3.6	Instrumentos de patrimonio, excluidas participaciones y acciones en inversión colectiva																							
3.7	Resto																							

Importes en euros