

Rio de Janeiro, 04 de agosto de 2006.

Assunto: Novo padrão de arquivo para balancetes de fundos de investimento

Prezado Senhor,

Considerando o início da vigência, em 12.08.2006, do novo Plano Contábil dos Fundos de Investimento – COFI, comunicamos que encontra-se disponível para consulta e testes na página da CVM na Internet (<http://cvmweb.cvm.gov.br/SWB/Sistemas/SCW/PadroesXML/PadraoXMLBalancete.asp>) o novo padrão de arquivo para balancetes, que deverá ser adotado por todos os fundos que estiverem utilizando o novo plano de contas.

2. O layout do novo padrão de arquivo de balancetes – COFI 4010.cvm é muito semelhante ao layout estabelecido pelo COSIF para o arquivo COS 4010.bc, diferindo apenas pela substituição da letra "A" pela "C" no identificador do registro de controle e pela ausência de "flag" no cabeçalho para identificação de fita magnética/ disquete.

3. Alertamos que o sistema de recebimento de informações da CVM estará preparado para receber, a partir da competência de agosto/2006, ambos os padrões de arquivos de balancetes – COS 4010 e COFI 4010, dependendo do plano de contas que o fundo estiver utilizando.

Atenciosamente,

Original assinado por

WALDIR DE JESUS NOBRE

Superintendente de Relações com o Mercado e Intermediários