

Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2001

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) - C.N.P.J. Nº 02.851.024/0001-80

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES EM 31 DE MARÇO DE 2000 (em milhares de reais)		
Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
Letras Financeiras do Tesouro – LFT	62.762	100,00
TOTAL DA CARTEIRA	62.762	100,00
EXIGIBILIDADES		
VALORES A PAGAR		
Provisão para pagamentos a efetuar	4	
Taxa de administração	64	
	68	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Representado por 52.015.040 quotas de R\$ 1,2053	62.694	
	62.762	

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (em milhares de reais)		
Exercício findo em 31 de março de 2000	Período de 25 a 31 de março de 1999	
Patrimônio líquido		
Saldo inicial: 30.704.149 quotas de R\$ 1,0054	30.869	
(1999 - Constituição: 30.631.791 quotas de R\$ 1,0000)		30.632
Quotas emitidas: 21.773.918	24.772	
(1999 - 72.358)		72
Quotas resgatadas: 463.027	(474)	
Variação no resgate de quotas	(48)	
Patrimônio líquido antes do resultado do exercício / período	55.119	30.704
Resultado do exercício / período		
Receitas		
Rendos de títulos e valores mobiliários	8.130	171
Despesas		
Taxa de administração	542	
Administrativas	12	6
Outras	555	6
Resultado do exercício / período apropriado a resultados acumulados	7.575	165
Patrimônio líquido final		
Representado por 52.015.040 quotas de R\$ 1,2053	62.694	
(1999 - 30.704.149 quotas de R\$ 1,0054)		30.869

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2000 E DE 1999	
---	--

1. Contexto operacional
O Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2001 foi constituído de acordo com a Resolução nº 2.183, do Conselho Monetário Nacional, e Circular nº 2.616, do Banco Central do Brasil e iniciou suas operações em 25 de março de 1999. Sua finalidade é possibilitar aos investidores a participação em uma carteira diversificada de ativos financeiros e demais modalidades operacionais disponíveis no âmbito do mercado financeiro. Os investidores podem incorrer em perda do capital investido em decorrência de oscilações do mercado financeiro ou da aplicação da política de investimento adotada pelo administrador da carteira prevista no regulamento do fundo. As aplicações realizadas no Fundo não contam com garantia da instituição administradora ou do Fundo Garantidor de Créditos – FGC.

2. Principais práticas contábeis
As principais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações e para a elaboração das demonstrações financeiras decorrem das normas do Banco Central do Brasil. Dentre essas práticas, destacam-se as seguintes:

Os títulos e valores mobiliários são demonstrados ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos e, quando aplicável, ajustado ao valor de mercado. O ôgio ou deságio na aquisição de títulos, se houver, é apropriado diariamente, em função do prazo de vigência dos títulos.

3. Emissão e resgate de quotas
As quotas do fundo têm seu valor calculado diariamente, com base em avaliação patrimonial que considera o valor de mercado dos ativos financeiros integrantes da carteira. Na emissão de quotas do fundo é utilizado o valor da quota em vigor no dia da efetiva disponibilidade dos recursos confiados pelo investidor ao administrador. As quotas são nominativas, intransferíveis e mantidas em conta de depósito em nome de seus titulares. No resgate é utilizado o valor da quota em vigor na data da solicitação.

A partir de 2 de agosto de 1999 o Fundo passou a possibilitar o resgate das quotas diariamente com a incorporação dos rendimentos, antes desta data o prazo de resgate de quotas com rendimento ocorria em intervalos de 60 dias, o contar do data da aplicação.

4. Distribuição de resultados
Os resultados auferidos são incorporados ao patrimônio com a correspondente variação das quotas, de maneira que todos os condôminos deles participem proporcionalmente à quantidade de quotas possuídas.

5. Taxa de Administração
A taxa de administração é calculada diariamente sobre o patrimônio líquido, à razão de 1,25% ao ano, e pago mensalmente.

6. Custódia dos títulos em carteira
Os ativos financeiros da carteira do fundo estão custodiados no Sistema Especial de Liquidação e Custódia – SELIC. O fundo não incorre em despesas com a custódia de títulos.

7. Rentabilidade
A rentabilidade do fundo no exercício foi de 19,88% (período de 25 a 31 de março de 1999 - 0,54%).

8. Instrumentos financeiros
O fundo participa de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir sua exposição a riscos de mercado e de taxas de juros. Em 31 de março de 2000 o fundo não possui contratos de derivativos em aberto.

Edgar Bernardo dos Santos - Contador CRC 1SP154.129/O-7 - CPF 014.296.508-18

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES	
12 de maio de 2000	
Aos Administrador e Condôminos	
Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2001	
(Administrado pelo Unibanco – União de Bancos Brasileiros S.A.)	
1. Examinamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações do Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2001 em 31 de março de 2000 e as demonstrações da evolução do patrimônio líquido dos exercícios findos em 31 de março de 2000 e do período de 25 a 31 de março de 1999, elaborados sob a responsabilidade da sua administração. Nossa responsabilidade é a de emitir parecer sobre essas demonstrações financeiras.	
2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil que requerem que os exames sejam realizados com o objetivo de comprovar a adequada apresentação das demonstrações financeiras em todos os seus aspectos relevantes. Portanto, nossos exames compreenderam, entre outros procedimentos: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e os sistemas contábil e de controles internos do fundo, (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados e (c) a avaliação das práticas e estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração do fundo, bem como da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.	
3. Somos de parecer que as referidas demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2001 em 31 de março de 2000 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido do período de 25 a 31 de março de 2000 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido do período de 25 a 31 de março de 1999, de acordo com princípios contábeis geralmente aceitos no Brasil.	

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES	
12 de maio de 2000	
Aos Administrador e Condôminos	
Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2001	
(Administrado pelo Unibanco – União de Bancos Brasileiros S.A.)	
1. Examinamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações do Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2001 em 31 de março de 2000 e as demonstrações da evolução do patrimônio líquido dos exercícios findos em 31 de março de 2000 e do período de 25 a 31 de março de 1999, elaborados sob a responsabilidade da sua administração. Nossa responsabilidade é a de emitir parecer sobre essas demonstrações financeiras.	
2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil que requerem que os exames sejam realizados com o objetivo de comprovar a adequada apresentação das demonstrações financeiras em todos os seus aspectos relevantes. Portanto, nossos exames compreenderam, entre outros procedimentos: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e os sistemas contábil e de controles internos do fundo, (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados e (c) a avaliação das práticas e estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração do fundo, bem como da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.	
3. Somos de parecer que as referidas demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2001 em 31 de março de 2000 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido do período de 25 a 31 de março de 2000 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido do período de 25 a 31 de março de 1999, de acordo com princípios contábeis geralmente aceitos no Brasil.	

PRICEWATERHOUSECOOPERS	
Audítores Independentes	Ricardo Baldin
CRC 25P000160/O-5	Sócio
	Contador CRC 1SP110374/O-0

Unibanco Fundo de Investimento Financeiro DI Corporate

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) - C.N.P.J. Nº 02.850.920/0001-24

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES EM 31 DE MARÇO DE 2000 (em milhares de reais)		
Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
Letras Financeiras do Tesouro – LFT	269.416	75,99
Notas do Banco Central – NBC	61.459	17,33
Notas do Tesouro Nacional – NTN	15.922	4,49
TOTAL DA CARTEIRA	346.797	97,81
NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIÇÃO DE VALORES		
Operações de "Swap" - diferencial a receber	7.761	2,19
	354.558	100,00
EXIGIBILIDADES		
VALORES A PAGAR		
Provisão para pagamentos a efetuar	5	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Representado por 315.223.159 quotas de R\$ 1,1248	354.553	
	354.558	

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PERÍODO DE 2 DE AGOSTO DE 1999 A 31 DE MARÇO DE 2000 (em milhares de reais)		
Exercício findo em 31 de março de 2000	Período de 25 a 31 de março de 1999	
Patrimônio líquido		
Constituição: 5.252.391 quotas de R\$ 1,0000	5.252	
Quotas emitidas: 562.021.785	597.699	
Quotas resgatadas: 252.051.017	(267.322)	
Variação no resgate de quotas	(16.666)	
Patrimônio líquido antes do resultado do período	328.663	
Resultado do período		
Receitas		
Rendos de títulos e valores mobiliários	34.930	
Rendos de aplicações interfinanceiras de liquidez	80	
	35.010	
Despesas		
Resultados com transações de títulos e valores mobiliários	9.108	
Administrativas	12	
Outras	9.120	
Resultado do período apropriado a resultados acumulados	25.890	
Patrimônio líquido final		
Representado por: 315.223.159 quotas de R\$ 1,1248	354.553	
	354.558	

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2000	
---	--

1. Contexto operacional
O Unibanco Fundo de Investimento Financeiro DI Corporate foi constituído de acordo com a Resolução nº 2.183, do Conselho Monetário Nacional, e Circular nº 2.616, do Banco Central do Brasil e iniciou suas operações em 2 de agosto de 1999. Sua finalidade é possibilitar aos investidores a participação em uma carteira diversificada de ativos financeiros e demais modalidades operacionais disponíveis no âmbito do mercado financeiro. Os investidores podem incorrer em perda do capital investido em decorrência de oscilações do mercado financeiro ou da aplicação da política de investimento adotada pelo administrador da carteira prevista no regulamento do fundo. As aplicações realizadas no Fundo não contam com garantia da instituição administradora ou do Fundo Garantidor de Créditos – FGC.

2. Principais práticas contábeis
As principais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações e para a elaboração das demonstrações financeiras decorrem das normas do Banco Central do Brasil. Dentre essas práticas, destacam-se as seguintes:

(a) Os títulos e valores mobiliários são demonstrados ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos e, quando aplicável, ajustado ao valor de mercado. O ôgio ou deságio na aquisição de títulos, se houver, é apropriado diariamente, em função do prazo de vigência

dos títulos.

(b) A apropriação dos resultados gerados nas operações de paridade de indexadores - "swap" é feita de forma "pró-rata", considerando os resultados líquidos por contrato.

3. Emissão e resgate de quotas
As quotas do fundo têm seu valor calculado diariamente, com base em avaliação patrimonial que considera o valor de mercado dos ativos financeiros integrantes da carteira. Na emissão de quotas do fundo é utilizado o valor da quota em vigor no dia da efetiva disponibilidade dos recursos confiados pelo investidor ao administrador. As quotas são nominativas, intransferíveis e mantidas em conta de depósito em nome de seus titulares. No resgate é utilizado o valor da quota em vigor na data da solicitação.

A partir de 2 de agosto de 1999 o Fundo passou a possibilitar o resgate das quotas diariamente com a incorporação dos rendimentos, antes desta data o prazo de resgate de quotas com rendimento ocorria em intervalos de 60 dias, o contar do data da aplicação.

4. Distribuição de resultados
Os resultados auferidos são incorporados ao patrimônio com a correspondente variação das quotas, de maneira que todos os condôminos deles participem proporcionalmente à quantidade de quotas possuídas.

5. Taxa de Administração
A taxa de administração é calculada diariamente sobre o patrimônio líquido, à razão de até 0,5% ao ano, e pago mensalmente.

6. Custódia dos títulos em carteira
Os ativos financeiros da carteira do fundo estão custodiados no Sistema Especial de Liquidação e Custódia – SELIC e no Central de Custódia e de Liquidação Financeira de Títulos – CETIP. O fundo não incorre em despesas com a custódia de títulos.

7. Rentabilidade
A rentabilidade do fundo no período foi de 12,48%.

8. Instrumentos financeiros
O fundo participa de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir sua exposição a riscos de mercado e de taxas de juros ou alavancar a rentabilidade do patrimônio líquido.

Em 31 de março de 2000 o valor dos contratos de troca de indexadores e taxas de juros ("swap"), por prazos inferiores a um ano, em aberto montavam R\$ 77.443 mil estando registrados em contas de compensação. O diferencial a receber, está registrado no rubrica "Negociação e intermediação de valores".

Edgar Bernardo dos Santos - Contador CRC 1SP154.129/O-7 - CPF 014.296.508-18

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES	
12 de maio de 2000	
Aos Administrador e Condôminos	
Unibanco Fundo de Investimento Financeiro DI Corporate	
(Administrado pelo Unibanco – União de Bancos Brasileiros S.A.)	
1. Examinamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações do Unibanco Fundo de Investimento Financeiro DI Corporate em 31 de março de 2000 e a demonstração da evolução do patrimônio líquido do período de 2 de agosto de 1999 a 31 de março de 2000, elaborados sob a responsabilidade da sua administração. Nossa responsabilidade é a de emitir parecer sobre essas demonstrações financeiras.	
2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil que requerem que os exames sejam realizados com o objetivo de comprovar a adequada apresentação das demonstrações financeiras em todos os seus aspectos relevantes. Portanto, nossos exames compreenderam, entre outros procedimentos: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e os sistemas contábil e de controles internos do fundo, (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados e (c) a avaliação das práticas e estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração do fundo, bem como da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.	
3. Somos de parecer que as referidas demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Unibanco Fundo de Investimento Financeiro DI Corporate em 31 de março de 2000 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido do período de 2 de agosto de 1999 a 31 de março de 2000, de acordo com princípios contábeis geralmente aceitos no Brasil.	

PRICEWATERHOUSECOOPERS	
Audítores Independentes	Ricardo Baldin
CRC 25P000160/O-5	Sócio
	Contador CRC 1SP110374/O-0

Fundo de Investimento Financeiro Carteira Institucional 7

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) - C.N.P.J. Nº 03.396.515/0001-40

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES EM 31 DE MARÇO DE 2000 (em milhares de reais)		
Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
Letras Financeiras do Tesouro – LFT	38.211	63,51
Notas do Tesouro Nacional – NTN	43.214	71,83
COMMERCIAL PAPER		
Companhia Petrolífera Marlin S.A.	485	0,81
CERTIFICADO TERMO ENERGIA ELÉTRICA		
Companhia Energética de São Paulo – Cesp	5.888	9,78
DEBÊNTURES		
Energias Elétricas Brasileiras S.A. – Eletrobrás	5.351	8,79
Services de Eletricidade S.A. – Light	2.185	3,63
Algarit Telecomunicações S.A.	2.994	4,98
	10.530	17,50
TOTAL DA CARTEIRA	60.117	99,92
NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIÇÃO DE VALORES		
Operações de "Swap" - diferencial a receber	46	0,08
	60.163	100,00
EXIGIBILIDADES		
VALORES A PAGAR		
Provisão para pagamentos a efetuar	2	
Taxa de administração	10	
	12	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Representado por 56.164.127 quotas de R\$ 1,0710	60.151	
	60.163	

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PERÍODO DE 8 DE NOVEMBRO DE 1999 A 31 DE MARÇO DE 2000 (em milhares de reais)		
Exercício findo em 31 de março de 2000	Período de 25 a 31 de março de 1999	
Patrimônio líquido		
Constituição: 5.491.000 quotas de R\$ 1,0000	5.491	
Quotas emitidas: 50.673.127	51.985	
Patrimônio líquido antes do resultado do período	57.476	
Resultado do período		
Receitas		
Rendos de títulos e valores mobiliários	2.712	
Despesas		
Taxa de administração	31	
Administrativas	6	
Outras	37	
Resultado do período apropriado a resultados acumulados	2.675	
Patrimônio líquido final		
Representado por: 56.164.127 quotas de R\$ 1,0710	60.151	
	60.163	

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2000	
---	--

1. Contexto operacional
O Fundo de Investimento Financeiro Carteira Institucional 7 foi constituído de acordo com a Resolução nº 2.183, do Conselho Monetário Nacional, e Circular nº 2.616, do Banco Central do Brasil e iniciou suas operações em 8 de novembro de 1999. Sua finalidade é possibilitar aos investidores a participação em uma carteira diversificada de ativos financeiros e demais modalidades operacionais disponíveis no âmbito do mercado financeiro. Os investidores podem incorrer em perda do capital investido em decorrência de oscilações do mercado financeiro ou da aplicação da política de investimento adotada pelo administrador da carteira prevista no regulamento do fundo. As aplicações realizadas no Fundo não contam com garantia da instituição administradora ou do Fundo Garantidor de Créditos – FGC.

2. Principais práticas contábeis
As principais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações e para a elaboração das demonstrações financeiras decorrem das normas do Banco Central do Brasil. Dentre essas práticas, destacam-se as seguintes:

(a) Os títulos e valores mobiliários são demonstrados ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos e, quando aplicável, ajustado ao valor de mercado. O ôgio ou deságio na aquisição de títulos, se houver, é apropriado diariamente, em função do prazo de vigência dos títulos.

(b) A apropriação dos resultados gerados nas operações de paridade de indexadores - "swap" é feita de forma "pró-rata", considerando os resultados líquidos por contrato.

3. Emissão e resgate de quotas
As quotas do fundo têm seu valor calculado diariamente, com base em avaliação patrimonial que considera o valor de mercado dos ativos financeiros integrantes da carteira. Na emissão de quotas do fundo é utilizado o valor da quota em vigor no dia da efetiva disponibilidade dos recursos confiados pelo investidor ao administrador. As quotas são nominativas, intransferíveis e mantidas em conta de depósito em nome de seus titulares. No resgate é utilizado o valor da quota em vigor na data da solicitação.

4. Distribuição de resultados
Os resultados auferidos são incorporados ao patrimônio com a correspondente variação das quotas, de maneira que todos os condôminos deles participem proporcionalmente à quantidade de quotas possuídas.

5. Taxa de Administração
A taxa de administração é calculada diariamente sobre o patrimônio líquido, à razão de até 0,20% ao ano, e pago mensalmente.

6. Custódia dos títulos em carteira
Os ativos financeiros da carteira do fundo estão custodiados no Sistema Especial de Liquidação e Custódia – SELIC e no Central de Custódia e de Liquidação Financeira de Títulos – CETIP. O fundo não incorre em despesas com a custódia de títulos.

7. Rentabilidade
A rentabilidade do fundo no período foi de 7,10%.

8. Instrumentos financeiros
O fundo participa de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir sua exposição a riscos de mercado e de taxas de juros ou alavancar a rentabilidade do patrimônio líquido.

Em 31 de março de 2000 o valor dos contratos de troca de indexadores e taxas de juros ("swap"), por prazos inferiores a um ano, em aberto montavam R\$ 5.783 mil estando registrados em contas de compensação. O diferencial a receber, está registrado no rubrica "Negociação e intermediação de valores".

Edgar Bernardo dos Santos - Contador CRC 1SP154.129/O-7 - CPF 014.296.508-18

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES	
12 de maio de 2000	
Aos Administrador e Condôminos	
Fundo de Investimento Financeiro Carteira Institucional 7	
(Administrado pelo Unibanco – União de Bancos Brasileiros S.A.)	
1. Examinamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações do Fundo de Investimento Financeiro Carteira Institucional 7 em 31 de março de 2000 e a demonstração da evolução do patrimônio líquido do período de 8 de novembro de 1999 a 31 de março de 2000, elaborados sob a responsabilidade da sua administração. Nossa responsabilidade é a de emitir parecer sobre essas demonstrações financeiras.	
2. Nossos exames foi conduzido de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil que requerem que os exames sejam realizados com o objetivo de comprovar a adequada apresentação das demonstrações financeiras em todos os seus aspectos relevantes. Portanto, nossos exames compreenderam, entre outros procedimentos: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e os sistemas contábil e de controles internos do fundo, (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados e (c) a avaliação das práticas e estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração do fundo, bem como da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.	
3. Somos de parecer que as referidas demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Fundo de Investimento Financeiro Carteira Institucional 7 em 31 de março de 2000 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido do período de 8 de novembro de 1999 a 31 de março de 2000, de acordo com princípios contábeis geralmente aceitos no Brasil.	

PRICEWATERHOUSECOOPERS	
Audítores Independentes	Ricardo Baldin
CRC 25P000160/O-5	Sócio
	Contador CRC 1SP110374/O-0

Unibanco Fundo de Investimento Financeiro DI 2

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) - C.N.P.J. nº 02.228.015/0001-37

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES EM 31 DE MARÇO DE 2000 (em milhares de reais)		
Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		
OPERAÇÕES COMPROMISSADAS		
Letras do Tesouro Nacional – LTN	130.955	7,56
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
Letras Financeiras do Tesouro – LFT	1.015.208	58,62
Notas do Tesouro Nacional – NTN</		