

A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

Ref.: Circular REGULACIONES MONETARIAS - RE-MON - 1 - 600. Estado del efectivo mínimo en moneda nacional. Normas de procedimiento

Nos dirigimos a Uds. para remitirles el nuevo modelo de la Fórmula 3000 "Estado del efectivo mínimo en moneda nacional y Liquidación del aporte al Fondo de Garantía de los Depósitos", con las instrucciones para la integración, utilizable a partir de la información referida a agosto de 1990.

Además, les comunicamos que se ha fijado en el 3.10.90 el vencimiento para presentar la fórmula 3000 correspondiente a agosto de 1990, a cuyo efecto se tendrán en cuenta las siguientes adaptaciones:

1. Cuadro A

Renglón 2.2.25.

Se consignará, con signo negativo, la disminución de la exigencia admitida conforme a las disposiciones difundidas mediante la Comunicación "A" 1709.

Renglón 3.1.6.

Se consignará el menor de los importes que resulte de comparar los correspondientes al exceso de efectivo mínimo declarado en julio de 1990 y a la diferencia de remuneración del activo financiero especial informada en el renglón 65. de la Fórmula 3000 B de dicho mes.

Renglón 5.

No se integrara.

2. Cuadro B

Renglón 1.

Se deducirá el importe, en valor absoluto, consignado en el renglón 2.2.25. del Cuadro A.

Saludamos a Uds. muy atentamente.

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Oscar D. Rodríguez
Gerente de Entidades
Financieras

Liliana M. Conti
Subgerente General

ANEXO

| | | | | | |
|--|---|--------------------------|-----|-----|--|
| BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA Gerencia de Supervisión de Entidades Financieras | | CODIGO | | | |
| ESTADO DEL EFECTIVO MÍNIMO EN MONEDA NACIONAL Y LIQUIDACIÓN DEL APOORTE AL FONDO DE GARANTÍA DE LOS DEPÓSITOS | | | | | |
| Entidad: | | | Mes | Año | |
| CUADRO A | ESTADO DEL EFECTIVO MÍNIMO EN MONEDA NACIONAL | | | | |
| Concepto | | En millones de australes | | | |
| | | I | II | III | |
| 1. Partidas sujetas a efectivo mínimo | | | | | |
| 1.1. Con exigencia del 100% | | | | | |
| 1.1.1. Depósitos de entidades financieras | | | | | |
| 1.1.2. Depósitos "Comunicación "A" 1460" | | | | | |
| 1.1.3. Otros depósitos vinculados con operaciones cambiarias | | | | | |
| 1.1.4. | | | | | |
| 1.1.5. | | | | | |
| 1.1.6. | | | | | |
| 1.1.7. | | | | | |
| 1.1.8. | | | | | |
| 1.1.9. | | | | | |
| 1.1.10. | | | | | |
| 1.2. Con exigencia fraccionaria | | | | | |
| 1.2.1. Depósitos en cuenta corriente y otros depósitos y obligaciones por intermediación financiera | | | | | |
| 1.2.1.1. Depósitos en cuenta corriente | | | | | |
| 1.2.1.1.1. Sector público nacional no financiero | | | | | |
| 1.2.1.1.2. otros titulares | | | | | |
| 1.2.1.2. otros depósitos | | | | | |
| 1.2.1.2.1. A la vista | | | | | |
| 1.2.1.2.1.5. Sector público nacional no financiero | | | | | |
| 1.2.1.2.1.7. Otros titulares | | | | | |
| 1.2.1.2.2. A plazo | | | | | |
| 1.2.1.2.2.1. Sector público nacional no financiero | | | | | |
| 1.2.1.2.2.2. Otros titulares | | | | | |
| 1.2.3.3. Obligaciones por intermediación financiera | | | | | |
| 1.2.3.3.1. A la vista | | | | | |
| 1.2.3.3.2. A plazo | | | | | |
| 1.2.2. depósitos en caja de ahorro común | | | | | |
| 1.2.2.1. Ajustable | | | | | |
| 1.2.2.2. No ajustable | | | | | |
| 1.2.3. Depósitos en caja de ahorro especial | | | | | |
| 1.2.3.1. De 30 a 89 días | | | | | |
| 1.2.3.2. De 90 días o más | | | | | |
| 1.2.3.3. | | | | | |
| 1.2.4. Depósitos en cuenta especial para circuitos cerrados | | | | | |
| 1.2.5. Depósitos en cuentas "fondo de depósito para los trabajadores de la industria de la construcción "Ley 22.250" | | | | | |
| 1.2.6. usuras pupilares | | | | | |
| 1.2.7. depósitos a plazo fijo | | | | | |
| 1.2.7.1. Transferible | | | | | |
| 1.2.7.1.1. De 30 a 89 días | | | | | |
| 1.2.7.1.2. De 90 días o más | | | | | |
| 1.2.7.1.3. | | | | | |
| 1.2.7.1.4. | | | | | |
| 1.2.7.2. transferible | | | | | |
| 1.2.7.2.1. De 6 a 14 días | | | | | |
| 1.2.7.2.2. De 14 a 19 días | | | | | |
| 1.2.7.2.3. De 30 a 89 días | | | | | |

| Concepto | En millones de australes | |
|---|--------------------------|----|
| | I | II |
| 1.2.7.2.4. De 90 días o más | | |
| 1.2.7.3. Intransferible ajustable con cláusula dólar estadounidense | | |
| 1.2.8. Obligaciones por "aceptación" | | |
| 1.2.8.1. De documentos no ajustables | | |
| 1.2.8.1.1. de 30 a 89 días | | |
| 1.2.8.1.2. de 90 días o más | | |
| 1.2.8.1.3. | | |
| 1.2.8.1.4. | | |
| 1.2.8.2. De documentos ajustables | | |
| 1.2.9. Depósitos a plazo fijo de títulos valores públicos nacionales | | |
| 1.2.9.1. Intransferible (emitidos en moneda nacional) | | |
| 1.2.9.1.1. de 30 a 89 días | | |
| 1.2.9.1.2. De 90 días o más | | |
| 1.2.9.2. Intransferible (emitido en moneda extranjera) | | |
| 1.2.9.2.1. de 30 a 89 días | | |
| 1.2.9.2.2. de 90 días o más | | |
| 1.2.9.3. Transferible (emitidos en moneda nacional) | | |
| 1.2.9.4. transferible (emitidos en moneda extranjera) | | |
| 1.2.10. garantías | | |
| 1.2.10.1. por pases de (títulos valores públicos nacionales) | | |
| 1.2.10.1.1. | | |
| 1.2.10.1.2. | | |
| 1.2.10.1.3. | | |
| 1.2.10.2. Por préstamos de títulos valores públicos nacionales entre terceros | | |
| 1.2.10.2.1. Emitidos en moneda nacional | | |
| 1.2.10.2.1.1. | | |
| 1.2.10.2.1.2. | | |
| 1.2.10.2.1.3. | | |
| 1.2.10.2.2. Emitidos en moneda extranjera | | |
| 1.2.10.2.2.1. | | |
| 1.2.10.2.2.2. | | |
| 1.2.10.2.2.3. | | |
| 1.2.11. Pases pasivos | | |
| 1.2.11.1. De títulos valores públicos nacionales | | |
| 1.2.11.1.1. De 30 a 89 días | | |
| 1.2.11.1.2. de 90 días o más | | |
| 1.2.11.1.3. | | |
| 1.2.11.1.4. | | |
| 1.2.11.2. De moneda extranjera | | |
| 1.2.11.2.1. de 30 a 89 días | | |
| 1.2.11.2.2. de 90 días o más | | |
| 1.2.11.2.3. | | |
| 1.2.11.2.4. | | |
| 1.2.12. Obligaciones negociables | | |
| 1.2.13. retenciones y percepciones actualizables | | |
| 1.2.14 | | |
| 1.2.15 | | |
| 1.2.16 | | |
| 1.2.17 | | |
| 1.2.18 | | |
| 1.2.19 | | |
| 1.2.20 | | |
| 1.2.21 | | |
| 1.2.22 | | |
| 1.2.23 Operaciones con el sector público | | |

| Concepto | En millones de australes | |
|---|--------------------------|--|
| | 1 | |
| 2. exigencia de efectivo mínimo | | |
| 2.1. 100% sobre el renglón 1.1. | | |
| 2.2. Sobre partidas sujetas a exigencia fraccionaria (columna II) | | |
| 2.2.1. % del renglón 1.2.1.1.1. | | |
| 2.2.2. % del renglón 1.2.1.1.2 | | |
| 2.2.3. % del renglón 1.2.1.2.1.1. | | |
| 2.2.4. % del renglón 1.2.1.2.1.2. | | |
| 2.2.5. % del renglón 1.2.1.2.2.1. | | |
| 2.2.6. % del renglón 1.2.1.2.2.2. | | |
| 2.2.7. % del renglón 1.2.1.3. | | |
| 2.2.8. % del renglón 1.2.2. | | |
| 2.2.9. % del renglón 1.2.3.1. | | |
| 2.2.10. % del renglón 1.2.4. | | |
| 2.2.11. % del renglón 1.2.5. | | |
| 2.2.12. % del renglón 1.2.6. | | |
| 2.2.13. % del renglón 1.2.7.1. | | |
| 2.2.14. % del renglón 1.2.7.2.1. | | |
| 2.2.15. % del renglón 1.2.7.2.2. | | |
| 2.2.16. % del renglón 1.2.7.2.3. | | |
| 2.2.17. % del renglón 1.2.8. | | |
| 2.2.18. % del renglón 1.2.9.1.1. | | |
| 2.2.19. % del renglón 1.2.9.2.1. | | |
| 2.2.20. % del renglón 1.2.9.3. | | |
| 2.2.21. % del renglón 1.2.9.4. | | |
| 2.2.22. % del renglón 1.2.11.1.1. | | |
| 2.2.23. % del renglón 1.2.11.2.1. | | |
| 2.2.24. % del renglón 1.2.13 | | |
| 2.2.25. | | |
| 2.2.26. | | |
| 2.2.27. | | |
| 2.2.28. | | |
| 2.2.29. | | |
| 2.2.30. | | |
| 2.2.31. | | |
| 2.2.32. | | |
| 2.2.33. | | |
| 2.2.34. | | |
| 2.2.35. | | |
| 2.2.36. | | |
| 2.2.37. | | |
| 2.2.38. | | |
| 2.2.39. | | |
| 2.3. Defecto de aplicación de depósito ajustable con cláusula dólar estadounidense | | |
| 2.4. Defecto de aplicación no admitido de obligaciones negociables | | |
| 2.5. Préstamos del Banco Central con destino específico no aplicados a las condiciones establecidas | | |
| 2.6. | | |
| 2.7. | | |
| 3. Integración del efectivo mínimo (suma algebraica de los renglones 3.1. y 3.2.) (+ ó -) | 2 | |
| 3.1. Suma algebraica de los renglones 3.1.1. a 3.1.6. (+ ó -) | | |
| 3.1.1. B.C.R.A. – cuenta corriente | | |
| 3.1.2. B.N.A. – Cámara compensadora del interior" | | |
| 3.1.3. Partidas pendientes de liquidación por el B.C.R.A. (+ ó -) | | |
| 3.1.4. | | |
| 3.1.5. | | |
| 3.1.6. | | |

| Concepto | | En millones de australes | |
|--|--|---------------------------------------|--|
| 3.2. Suma algebraica de los renglones 3.2.1. a 3.2.7. (+ ó -) | | | |
| 3.2.1. Billetes y monedas | | | |
| 3.2.1.1. En caja | | | |
| 3.2.1.2. | | | |
| 3.2.2. Cuentas corrientes en bancos comerciales admitidas para la integración del efectivo mínimo | | | |
| 3.2.3. moneda en custodia en otras entidades financieras | | | |
| 3.2.4. Préstamos de otras entidades financieras deducibles (-) | | | |
| 3.2.5. | | | |
| 3.2.6. | | | |
| 3.2.7. | | | |
| 4. Determinación de la deficiencia del efectivo mínimo | | | |
| 4.1. Posición de la integración básica (renglón 4.1.1. – renglón 4.1.2.) (+ ó -) | | | |
| 4.1.1. importe del renglón 3.1. (+ ó -) | | | |
| 4.1.2. importe del renglón 3. del cuadro B | | | |
| 4.2. Posición del resto de la integración (renglón 4.2.1. + renglón 4.2.2. – renglón 4.2.3.) (+ ó -) | | | |
| 4.2.1. Importe del renglón 3.2. (+ ó -) | | | |
| 4.2.2. Importe positivo del renglón 4.1. | | | |
| 4.2.3. Renglón 2. – renglón 4.1.2. | | | |
| 4.3. Deficiencia (suma de los importes negativos de los renglones 4.1. y 4.2. en valores absolutos) | | | |
| 5. Cargo (% del renglón 4.3. x 1.000.000) | | En australes | |
| CAUDRO B | DETERMINACIÓN DE LA EXIGENCIA DE INTEGRACIÓN BASICA | | |
| CONCEPTO | | En millones de australes | |
| 1. Exigencia correspondiente a depósitos en cuenta corriente y otros depósitos y obligaciones por intermediación financiera. | | | |
| 1.1. Correspondiente a casas distantes hasta 50 Km. | | | |
| 1.2. Correspondiente a casas ubicadas a más de 50 Km. | | | |
| 2. Exigencia correspondiente a otras obligaciones | | | |
| 2.1. | | | |
| 2.2. | | | |
| 3. Exigencia de integración básica (suma de los renglones 3.1. a 3.4.) | | | |
| 3.1. % sobre el renglón 1.1. | | | |
| 3.2. % sobre el renglón 1.2. | | | |
| 3.3. % sobre el renglón 2. | | | |
| 3.4. | | | |
| CUADRO C | LIQUIDACIÓN DEL APORTE AL FONDO DE GARANTIA DE LOS DEPOSITOS | | |
| CONCEPTO | | En australes | |
| 1. 3% (renglón 1. – renglón 1.2.12. del Cuadro A) x 1.000.000 | | | |
| 2. Bonificación (10% del renglón 1.) | | | |
| 3. Aporte (renglón 1. – renglón 2.) | | | |
| CUADRO D | PRESTAMOS INTERFINANCIEROS | | |
| CONCEPTO | | En millones de Australes | |
| 1. Préstamos interfinancieros otorgados | | 3 | |
| 2. Préstamos Interfinancieros recibidos | | 4 | |
| 3. Suma de los renglones 2. y 3. del cuadro A y 1. y 2. del cuadro D | | 5 | |
| Observaciones: | | | |
| Lugar y fecha: | | | |
| ÁREA CONTABLE Firma y aclaración | | GERENTE GENERAL Firma y aclaración | |
| (*) A suscribir por el responsable de mayor jerarquía. | | | |

| | | |
|----------|---|----------------------------|
| B.C.R.A. | INSTRUCCIONES PARA LA INTEGRACIÓN DE LA FÓRMULA 3000 "ESTADO DEL EFECTIVO MINIMO EN MONEDA NACIONAL Y LIQUIDACIÓN DEL APOORTE AL FONDO DE GARIA DE LOS DEPÓSITOS" | Anexo I a la Com. "A" 1736 |
|----------|---|----------------------------|

1. Instrucciones generales

Para informar el estado del efectivo mínimo en moneda nacional, liquidar el aporte al Fondo de Garantía de los Depósitos y suministrar datos sobre el otorgamiento y la recepción de préstamos interfinancieros, las entidades utilizarán la Formula 3000, la que deberá ser presentada mensualmente al Banco Central a mas tardar en las fechas del mes siguiente al que corresponda, que se indican a Continuación:

| Entidades | Vencimiento |
|---------------------|-------------|
| Con hasta 15 casas | 10 |
| Con mas de 15 casas | 15 |

Se remitirá, integrada por triplicado, al Departamento de Secretaria General. El triplicado, con la constancia de recepción, quedara archivado en la casa central de la entidad.

La fórmula 3000 se encuentra sujeta al régimen sobre presentación de informaciones (Capítulo II de la Circular RUNO - 1).

Los importes, excepto los correspondientes al renglón 5. del Cuadro A y al Cuadro C, se expresarán en millones de australes.

A los fines del redondeo de las magnitudes se incrementarán los valores en una unidad cuando el primer dígito de las fracciones sea igual o mayor que 5, desechando las que resulten inferiores.

Las entidades deberán registrar en planillas especialmente habilitadas al efecto la posición sobre exigencia e integración del efectivo mínimo correspondiente a cada uno de los días del mes. Tales anotaciones se consolidarán en la casa central y se conservarán por un plazo no menor de 3 años.

2. Cuadro A

Para el cálculo de los datos a que se refiere este cuadro se aplicara el criterio establecido en el punto 1.4.1. del Capítulo I de la Circular REMON - 1.

Renglones 1.

Los bancos comprendidos en el Anexo V a la Comunicación "A" 865 declararán en la columna I los depósitos y obligaciones correspondientes al sector publico provincial y municipal de la respectiva jurisdicción y en la columna II los pertenecientes a otros titulares.

Las restantes entidades no utilizarán la columna I.

Renglón 1.1.1.

Los bancos comerciales informarán el total de los depósitos a la orden de bancos hipotecarios y de inversión y de entidades financieras no bancarias.

Renglones 1.2.1.1.1., 1.2.1.1.2., 1.2.1.2.1. y 1.2.1.2.2.

Se registrarán los depósitos en cuenta corriente y otras imposiciones a la vista y a plazo cuando sus titulares pertenezcan o no al sector público nacional no financiero, según corresponda.

Renglones 1.2.1.3.1. y 1.2.1.3.2.

Se declararán las obligaciones por intermediación financieras a la vista y a plazo, según corresponda.

Renglones 1.2.8.1. y 1.2.8.2.

Se consignarán los capitales efectivamente transados, netos de las recompras de los documentos intervenidos por la entidad, en "aceptaciones" de documentos no ajustables y ajustables con cláusula dólar estadounidense, respectivamente.

En los casos de recolocaciones se declararán los nuevos capitales transados.

Renglón 1.2.12.

Se registrarán los valores nominales residuales de las obligaciones negociables emitidas en moneda nacional, cuya colocación primaria haya sido efectuada.

Renglón 1.2.23.

Los bancos comprendidos en el Anexo V a la Comunicación "A" 865 consignarán la suma de los subtotales anotados en la columna I.

Renglones 2.2.1. a 2.2.24.

Se aplicarán las tasas de efectivo mínimo vigentes en el periodo bajo informe para cada uno de los conceptos enunciados en los respectivos renglones.

Renglón 2.3.

Se transferirá el importe del renglón 3. de la Fórmula 4201 del mes bajo informe.

Renglón 2.4.

Se declararán los defectos de aplicación no admitidos de recursos provenientes de obligaciones negociables emitidas en moneda nacional.

| | | |
|----------|---|----------------------------|
| B.C.R.A. | INSTRUCCIONES PARA LA INTEGRACIÓN DE LA FÓRMULA 3000 "ESTADO DEL EFECTIVO MINIMO EN MONEDA NACIONAL Y LIQUIDACIÓN DEL APOORTE AL FONDO DE GARIA DE LOS DEPÓSITOS" | Anexo I a la Com. "A" 1736 |
|----------|---|----------------------------|

Renglón 3.1.3.

Se trasladara el importe del renglón "Total" de la Fórmula 3000 B del mes bajo informe.

Renglón 3.2.2.

Los bancos hipotecarios y de inversión y las entidades financieras no bancarias registran los saldos acreedores, según extractos de los bancos comerciales depositarios, de todas las cuentas abiertas en estas últimas entidades para integrar el efectivo mínimo o por razones operativas.

Renglón 3.2.4.

Se declararán las financiaciones recibidas de otras entidades cuya canalización no se haya efectuado mediante transferencias de fondos entre las cuentas corrientes abiertas en el Banco Central.

Renglón 5.

Por el importe resultante de aplicar la tasa de cargo que rija para el mes bajo informe sobre la deficiencia de efectivo mínimo determinada, se acompañará nota de débito (Fórmula 3030), indicando como concepto de la operación "Cargo por deficiencia de efectivo mínimo". De no adjuntarse dicha fórmula, el correspondiente débito se efectuará de oficio.

3. Cuadro B

Renglón 1.

Solo será integrado por los bancos no comprendidos en el Anexo V a la Comunicación "A" 865.

Renglon 1.1. y 1.2.

Se distribuirá la exigencia de efectivo mínimo determinada en los renglones 2.2.1. a 2.2.7. del Cuadro A, según que los correspondientes depósitos y obligaciones se encuentren registrados en casas ubicadas en un radio de hasta 50 Km. desde el tesoro más cercano (Banco Central o Regional) o situadas a una distancia mayor, respectivamente.

Renglón 2.

Será integrado por todas las entidades financieras.

Se consignará la suma de las exigencias de efectivo mínimo determinadas en los renglones 2.2.8. a 2.2.24. del Cuadro A.

Renglones 3.1. a 3.3.

Se aplicarán los correspondientes porcentajes de integración básica mínima vigentes en el mes bajo informe.

4. Cuadro C

Renglón 3.

Por el importe determinado en este renglón, las entidades adheridas al régimen de Garantía de los depósitos acompañarán nota de débito (Fórmula 3030 A).

5. Cuadro D

Los datos a que se refieren los renglones 1. y 2. se calcularán a base del promedio mensual de saldos diarios de los conceptos indicados, registrados en el mes bajo informe.

6. Observaciones

Se suministrarán las aclaraciones que se estimen pertinentes.

| | | |
|----------|--|-----------------------------|
| B.C.R.A. | TABLA DE CORRESPONDENCIA ENTRE EL CUADRO A DE LA FÓRMULA 3000 Y EL PLAN DE CUENTAS | Anexo II a la Com. "A" 1736 |
|----------|--|-----------------------------|

| Renglón | Códigos de cuentas | Observaciones |
|-------------|--|---|
| 1.1.1. | 311406, 311412 y 311415 | Solo los constituidos por las entidades comprendidas en el punto 1.3.3.del Capítulo I de la Circular REMON - 1. |
| 1.1.2. | 311148 y 311748. | Solo depósitos Comunicación "A" 1460. |
| 1.1.3. | 311148 y 311748. | Excepto los incluidos en el renglón 1.1.2. |
| 1.1.9. | 311414. | El Banco de la Nación Argentina computará los saldos acreedores que registren las cuentas de las entidades miembros de las cámaras compensadoras del interior. |
| 1.1.10. | 311405. 321154. | Solo fondos retenidos para ser invertidos en Títulos para la Reactivación Inmobiliaria. |
| | 321186. | Solo intereses y cargos percibidos por la entidad por cuenta del Banco Central. |
| 1.2.1.1.1. | 311106, 311112 y 311191 | Solo los correspondientes a titulares del sector publico no financiero. |
| 1.2.1.1.2. | 311106, 311112 y 311191 | Excepto los correspondientes a titulares del sector publico nacional no financiero. |
| | 311706, 311712, 312103, 312106, 312109 y 312112 | |
| 1.2.1.2.1.1 | 311142. | Solo los correspondientes a titulares del sector publico nacional o financiero. Excepto los correspondientes a depósitos de títulos valores públicos nacionales. |
| | 311145. | Solo los correspondientes a titulares del sector publico nacional no financiero. |
| | 311151 y 311154. | Solo los que sean a la vista y sus titulares pertenezcan al sector publico nacional no financiero |

| Renglón | Códigos de cuentas | Observaciones |
|-------------|--|---|
| 1.2.1.2.1.2 | 311142. | Excepto los correspondientes titulares del sector publico nacional no financiero. Excepto los correspondientes a depósitos de títulos valores públicos nacionales. |
| | 311145. | Excepto los correspondientes a titulares del sector publico nacional no financiero. |
| | 311151 y 311154. | Solo los que sean a la vista y sus titulares no pertenezcan al sector publico nacional no financiero. |
| | 311742 y 312142. | Excepto los correspondientes a depósitos de títulos valores públicos nacionales. |
| | 311745 y 312145. | |
| | 311727, 311751, 311754, 312151 y 312154. | Solo los que sean a la vista. |
| 1.2.1.2.2.1 | 311151 y 311154. | Solo los que sean a plazo y sus titulares pertenezcan al sector publico nacional no financiero. |
| 1.2.1.2.2.2 | 311151 y 311154. | Solo los que sean a plazo y sus titulares no pertenezcan al sector publico nacional no financiero. |
| | 311727, 311751, 311754, 312151 y 312154. | Solo los que sean a plazo. |
| 1.2.1.3.1. | 321158, 321161, 322128 y 322131. | |
| | 321148, 321155, 321181 4 322181. | Solo los que sean a la vista. |
| | 321154. | Solo los que sean a la vista, excepto fondos retenidos para ser invertidos en Títulos para la Reactivación Inmobiliaria. |
| | 331106, 331109, 332106 4 332109. | Solo los puestos a disposición de los titulares. |

| | | |
|----------|--|----------------------------|
| B.C.R.A. | TABLA DE CORRESPONDENCIA ENTRE EL CUADRO A DE LA FÓRMULA 3000 Y EL PLAN DE CUENTAS | Anexo II a la Com."A" 1736 |
|----------|--|----------------------------|

| Renglón | Códigos de cuentas | Observaciones |
|------------|---|--|
| | 33127 y 331128. | Solo los anticipos, incluidas las utilidades correspondientes, que sean a la vista y provengan de la venta de inmuebles que las entidades construyan para ser destinados en parte a uso propio y el resto para la venta, en la medida que tales importes, netos de utilidades, no se inviertan en la parte de la construcción proporcionalmente atribuible, dentro del total del proyecto, a las unidades para enajenar. |
| | 331131. | Excepto las obligaciones contraídas con otras entidades financieras o con motivo de la compra de bienes destinados a uso propio. |
| | 351003 y 351009. | Saldo acreedores. |
| | 111017. | Las entidades comprendidas en el punto 1.3.3. del Capítulo I de la Circular REMON - 1 computarán los Créditos a esta cuenta derivado de cheques entregados en pago de cualquier obligación no efectivados. |
| 1.2.1.3.2. | 321148, 321154, 321155, 321181 y 322181. | Solo los que sean a plazo. |
| | 321162. | |
| | 331127 y 331128. | Solo los anticipos, incluidas las utilidades correspondientes, que sean a plazo y provengan de la venta de inmuebles que las entidades construyan para ser destinados en parte a uso propio y el resto para la venta, en la medida que tales importes, netos de utilidades, no se inviertan en la parte de la construcción proporcionalmente atribuible, dentro del total del proyecto, a las entidades para enajenar. |
| 1.2.2.1. | 311115, 311715 y 312115 | |
| 1.2.2.2. | 311118, 311718 y 312118 | Excepto usuras pupilares. |
| 1.2.3.1. | 311119, 311120, 311719, 311720, 312119 y 312120 | Solo los que sean de 30 a 89 días. |

| Renglón | Códigos de cuentas | Observaciones |
|------------|--|---|
| 1.2.3.2. | 311119, 311120, 311719, 311720, 312119 y 312120 | Solo los que sean de 90 días o más. |
| 1.2.4. | 311729. | |
| 1.2.5. | 311730. | |
| 1.2.6. | 311718 y 312118. | Solo usuras pupilares. |
| 1.2.7.1.1. | 311131, 311137, 311731, 311737, 312131 y 312137 | Solo los que sean de 30 a 89 días. |
| 1.2.7.1.2. | 311131, 311137, 311731, 311737, 312131 y 312137 | Solos los que sean de 90 días o mas. |
| 1.2.7.2.1. | 311136, 311140, 311736, 311740, 312136 y 312140 | Solo los que sean de 7 a 13 días. |
| 1.2.7.2.2. | 311136, 311140, 311736, 311740, 312136 y 312140 | Solo los que sean de 14 a 29 días. |
| 1.2.7.2.3. | 311136, 311140, 311736, 311740, 312136 y 312140 | Solo los que sean de 30 a 89 días. |
| 1.2.7.2.4. | 311136, 311140, 311736, 311740, 312136 y 312140 | Solo los que sean de 90 días o mas. |
| 1.2.7.3. | 311157, 311757 y 312157 | |
| 1.2.8.1.1. | 321102. | Solo "aceptaciones no ajustables" de 30 a 89 días. |
| 1.2.8.1.2. | 321102. | Solo "aceptaciones no ajustables" de 90 días o más. |
| 1.2.8.2. | 321102. | Solo "aceptaciones ajustables" |
| 1.2.9.1.1. | 311141, 311741 y 312141 | Solos los que sean de 30 a 89 días. |
| 1.2.9.1.2. | 311141, 311741 y 312141 | Solo los que sean de 90 días o más. |
| 1.2.9.2.1. | 315141, 315741 y 316141 | Solo los que sean de 30 a 89 días. |
| 1.2.9.2.2. | 315141, 315741 y 316141 | Solo los que sean de 90 días o mas. |
| 1.2.9.3. | 311134, 311734 y 312134 | |

| B.C.R.A. | TABLA DE CORRESPONDENCIA ENTRE EL CUADRO A DE LA FÓRMULA 3000 Y EL PLAN DE CUENTAS | Anexo II a la Com. "A" 1736 |
|-------------|--|---|
| Renglón | Códigos de cuentas | Observaciones |
| 1.2.9.4. | 315134, 315734 y 316134 | |
| 1.2.10.1. | 321105. | |
| 1.2.10.2.1. | 321125. | |
| 1.2.10.2.2. | 325107. | |
| 1.2.11.1.1. | 321165. | Solo los que sean de 30 a 89 días |
| 1.2.11.1.2. | 321165. | Solo los que sean de 90 días o más. |
| 1.2.11.2.1. | 321174. | Solo los que sean de 30 a 89 días. |
| 1.2.11.2.2. | 321174. | Solo los que sean de 90 días o más. |
| 1.2.12. | 321114 y 322114. | |
| 1.2.13. | 321151. | |
| 3.1.1. | 111015. | Saldo acreedores según extractos del Banco Central. |
| 3.1.2. | 111016. | Saldo acreedores según extractos del Banco de la Nación Argentina. |
| | 141127. | El Banco de la Nación Argentina computará los eventuales saldos deudores que registren las cuentas de las entidades miembros de las cámaras compensadoras del interior. |
| 3.2.1.1. | 111001. | |
| 3.2.2. | 111017. | Las entidades comprendidas en el punto 1.3.3. del Capítulo I de la Circular REMON - 1 computarán los saldos acreedores de esta cuenta según extractos de los bancos comerciales depositarios. |
| 3.2.3. | 111003. | De acuerdo con las disposiciones del punto 1.3.1.3. del Capítulo I de la Circular REMON - 1. |
| 3.2.4. | 321145. | |
| | 321188. | Solo los fondos no canalizados mediante transferencia entre las cuentas corrientes abiertas en el Banco Central. |

| Renglón | Códigos de cuentas | Observaciones |
|---------|--------------------|---|
| 3.2.5. | 111015. | Se deducirán los Créditos derivados de cheques entregados a otras entidades financieras como contrapartida de dinero recibido. |
| 3.2.6. | 111011. | Cheques recibidos de otras entidades financieras contra sus cuentas corrientes abiertas en el Banco Central, como contrapartida de dinero desembolsado, y cheques y otras ordenes de pago emitidos por el Banco Central en poder de la entidad. |

Aclaración: la inclusión de importes en cuentas distintas de las previstas para los correspondientes conceptos no modificará el tratamiento que les sea aplicable conforme a las disposiciones establecidas en materia de efectivo mínimo.