



A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

Ref.: Circular CONAU 1 - 291 Régimen informativo contable para publicación trimestral/anual (R.I. P.T.A.). Tabla de correspondencia y adecuación

Nos dirigimos a Uds. para hacerles llegar la tabla de correspondencia con los códigos agrupados de acuerdo con los rubros y partidas integrantes del Estado de Situación Patrimonial y de Resultados y Cuentas de Orden del Régimen Informativo para Publicación Trimestral/ Anual.

Asimismo. se adecuaron anexos, rubros y cuentas del citado régimen.

En Anexo se acompañan las hojas que corresponden incorporar o reemplazar en la Circular CONAU-1.

Saludamos a Uds. muy atentamente.

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Ricardo O. Maero
Gerente de Régimen
Informativo

Javier A. Bolzico
Vicesuperintendente A/C. de
la Superintendencia de Entidades
Financieras y Cambiarias

ANEXOS: 78 hojas

ALTAS

146305

FE DE ERRATAS

721081 721082 725004 725074 725081725082

MODIFICACIONES

141305 145305

BAJAS

321220	321308	322220	322308	325220
325308	326220	326308	521066	525066
711077	711078	711079	715077	715078
715079	721077	721078	721079	725077
725078	725079			

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 6a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 1 de 2
-------------	-------------------	---	---------------

RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. - P. T A.)

Estados Contables - Normas generales de procedimiento
Estado de Situación Patrimonial

Estado de Resultados

Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Estado de Origen y Aplicación de Fondos

- Anexo A. Detalle de títulos públicos y privados
 - Anexo B. Clasificación de las financiaciones por situación y garantías recibidas
 - Anexo C. Concentración de las financiaciones y garantías recibidas
 - Anexo D. Apertura de las financiaciones y garantías recibidas por plazo
 - Anexo E. Detalle de participaciones en otras sociedades
 - Anexo F. Movimiento de bienes de uso v bienes diversos
 - Anexo G. Movimiento de bienes intangibles
 - Anexo H. Concentración de los Depósitos
 - Anexo I. Apertura por plazos de los Depósitos. Otras obligaciones por intermediación financiera y obligaciones negociables
 - Anexo J. Movimiento de provisiones
 - Anexo K. Composición del capital social
 - Anexo L. Saldos en moneda extranjera
 - Anexo M. Resumen de los Estados contables de las filiales operativas de la entidad local, radicadas en el exterior
 - Anexo N. Asistencia a vinculados
- Proyecto de distribución de utilidades
- Notas a los estados contables
- Estado de Situación Patrimonial Consolidado (Art. 33 - Ley Nº 19.550)
- Estado de Resultados Consolidado (Art. 33 - Ley No 19.550)
- Estado de Origen y Aplicación de Fondos Consolidado (Art. 33 - Ley Nº 19.530)
- Nota a los Estados Contables Consolidados con Sociedades Controladas (Art. 33 Ley No 19.550)

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 2 de 2
-------------	-------------------	---	---------------

Tabla de correspondencia entre las partidas de los Estados de Situación Patrimonial y de Resultados y Cuentas de Orden con los códigos del Balance de Saldos.

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 1 de 2
-------------	-------------------	---	---------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

ACTIVO

DISPONIBILIDADES

- Efectivo	111001 a 111009 112001 115001 115003 a 115009 116003 a 116009 116018
- Bancos y Corresponsales	111011 111016 a 111025 112019 115015 a 115019 116017 116019 a 116021
- Otras	115010 116010

TÍTULOS PÚBLICOS Y PRIVADOS

- Tenencias en cuentas de inversión	121001 121006 121010 125001 125006 125010
- Tenencias disponibles para la venta	121002 125002

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 2 de 20
-------------	-------------------	---	----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

-Tenencias para operaciones de compra - venta o intermediación	121003 125003
- Inversiones en títulos privados con cotización	121017 a 121023 125017 a 125023 126010
- Otros	121016 125008 125016 126003 126009
- Provisiones	121112 121123 121124 121126 125112 125123 125124 125126 126112 126113

PRÉSTAMOS

- Al sector publico no financiero	131100 a 131299 135100 a 135299
- Al sector financiero	131400 a 131599 135400 a 135599
- Al sector privado no financiero y residentes en el exterior	
- Adelantos	131709 131712 131804 132109 132112 132204 135709 135712 135804 136109 136112 136204

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 3 de 20
-------------	-------------------	---	----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

Con garantías reales

131708 131711 131713
131714 131809 a 131812
132108 132111 132113
132114 132209 a 132212
135708 135711 135713
135714 135728 135792
135809 a 13581
136108 136111 136113
136114 136209 a 136212

- Tarjetas

131742 131813
135742 135814

- Otros

131715 131718 131721
131731 131733 131736
131738 131741 131791
131801 131802 131803
131805 131808
132103 132106 132118
132121 132136 132138
132141 132191 132201
132202 132203 132205
135715 135718 135721
135731 135733 135736
135738 135741 135791
135801 135802 135803
135805 135808
136103 136106 136118
136121 136136 136138
136141 136191 136201
136202 136203 136205

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 4 de 20
-------------	-------------------	---	----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

- Previsiones	131304 131601 131604 131605 131901 131904 131905 132301 132304 132305 135304 135601 135604 135605 135901 135904 135905 136301 136304 136305
OTROS CRÉDITOS POR INTERMEDIACIÓN FINANCIERA	
- Banco Central de la República Argentina	141142 141148 141169 141170 141191 145129 145130 145185 145191
- Montos a cobrar por ventas contado a liquidar y a término	41104 141105 141107 141108 141109 141116 141118 141119 141121 141125 141126 141128 141129 141134 141135 141176 141177 141178 141179 141185 a 141190 142108 a 142111 145115 145116 145120 a 145122 145124 a 145128 145132 a 145134 145143 145146 a 145150 145152 145155 a 145159 146108 a 146111

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 5 de 20
-------------	-------------------	---	----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

- Especies a recibir por compras contado a liquidar y a término	141110 a 141112 141114 141117 141120 141122 a 141124 141130 141174 141175 142102 a 142106 142112 a 142114 142174 142175 145101 145104 145105 145107 145108 145110 a 145112 145117 a 145119 145135 145142 145174 145175 146101 146102 146104 a 146106 146112 a 146114 146174 146175
- Primas por opciones tomadas	141155 141156 142155 142156 145113 145114 146155 146156
- Otros no computables para el "Estado de Situación de deudores"	141113 141127 141133 141137 141140 141180 141182 141193 141194 142107 145123 145137 145140 145151 145180 145182 145193 145194 146107 146193 146194

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 6 de 20
-------------	-------------------	---	----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

- Obligaciones negociables sin cotización	141138 141145 141181 141184 145138 145145 145181 145184 146138 146145 146181 146184
- Otros no computables para el "Estado de Situación de deudores"	1141101 a 141103 141106 141131 141136 141139 141141 141154 141201 142154 142201 145102 145103 145106 145131 145136 145139 145141 145154 145201 146103 146136 146139 146141 146154 146201
- Previsiones	141301 141303 141304 141305 142301 142304 145301 145303 145304 145305 146301 146304 146305
BIENES EN LOCACIÓN FINANCIERA	150000
PARTICIPACIONES EN OTRAS SOCIEDADES	160000
CRÉDITOS DIVERSOS	
- Deudores por venta de bienes	171121 171124 171202 175121 175124 175202 176121 176124 176202

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 7 de 20
-------------	-------------------	---	----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

- Otros	171103 a 171117 171127 a 171201 172103 a 172201 175136 a 175201 176136 a 176201
- Previsiones	171301 172301 175301 176301
BIENES DE USO	180000
BIENES DIVERSOS	190000
BIENES INTANGIBLES	210000
PARTIDAS PENDIENTES DE IMPUTACIÓN	230000
<u>PASIVO</u>	
DEPÓSITOS	
- Cuentas corrientes	311106 311112 311403 a 311414 311511 311706 311712 312103 a 312112 315106 315112 315406 315412 315706 315712 316106 316112 311211 311811 312211 315211 315511 315811 316211

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 8 de 20
-------------	-------------------	---	----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

- Caja de Ahorros	311118 311718 312118 315118 315718 316118 311212 311812 312212 315212 315812 316212
- Plazo Fijo	311131 311134 311140 311141 311161 311162 311731 311734 311740 311741 311761 311762 312131 312134 312140 312141 312161 312162 315132 315134 315137 315141 315161 315162 315732 315734 315737 315741 315761 315762 316132 316134 316137 316141 316161 316162 311207 311807 312207 315207 315807 316207
- Cuentas de inversión	311135 a 311138 311147 311155 311156 311158 311735 a 311738 311743 311744 311746 311747 312135 a 312138 312143 312146 a 312149 315131 315133 315135 315136

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.09.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 9 de 20
-------------	-------------------	---	----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

	315143 a 315146
	315731 315733 315735
	315736
	315743 a 315746
	316135 316136
	316138 316139
	316143 a 316146
	311209 311809 312210
	315209 315809 316209
- Otros	311142 311145 311148
	311151 311154 311191
	311203 311208
	311445 311454 311503
	311727
	311729 311730 311742
	311745 311748 311751
	311754 311803 311808
	312142 312145
	312151 312154
	312203 312208
	315107 315142
	315151 315154
	315203 315208
	315404 315407 315454
	315503 315707 315742
	315751 315754
	315803 315808
	316104 316107
	316142 316151 316154
	316203 316208

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 10 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

OTRAS OBLIGACIONES POR INTERMEDIACIÓN FINANCIERA

- Banco Central de la República Argentina	321108 321112 321113 321115 321122 321180 321183 321191 321192 321193 a 321195 321213 321214 325105 325106 325120 325124 325202
- Bancos y Organismos internacionales	321126 326125 326126 326127
- Obligaciones negociables no subordinadas	321101 321114 321117 321129 321209 321219 322111 322114 322117 322129 322209 322219 325111 325114 325117 325129 325209 325219 326111 326114 326117 326129 326209 326219
- Montos a pagar por compras a término	321107 321109 321111 321118 321119 321120 321124 321132 321134 321135 321137 321138 321140 321141 321143 321160 321164 321165 321167 321168 321170 321172 321174 321175 321176 321177 321188 321198 321199 321301 321302 321306 321307 322101 a 322108 322116 322119

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 11 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

	325109 325135 325137 325138 325140 a 325147 325150 325163 a 325165 325181 a 325183 325185 a 325194 326101 326102 326104 a 326109 326118 326119
- Especies a entregar por ventas a término	321123 321166 321171 321173 321187 321189 321303 321305 322109 322110 322112 322113 322115 325110 325112 325113 325115 325171 a 325177 326110 326112 326113 326115 326116
- Primas por opciones lanzadas	321130 321133 322130 322133 325178 325180 326178 326180
- Otras	321102 a 321106 321125 321127 321128 321131 321139 321142 321144 321148 321151 321154 321155 321157 321158 321161 321162 321179 321181 321182 321184 321190 321197 321206 321221 321215

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 12 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

321309 321310 321311
322128 322131 322181
322184 322201 325103
325107 325108 325121
325128 325131 325134
325136 325139 325148
325149 325157 325162
325179 325184
325197 325203 325204
325221 325309 a 325311
326103
326128 326131 326133
326148 326162 326179
326184 326201

OBLIGACIONES DIVERSAS

- Dividendos a pagar 331106 332106
- Honorarios 331109 332109
- Otros 331112 a 331136
332136
335127 a 335136
336127 a 336136
331201 331202 332201
335201 335202 336201
336202

PREVISIONES

340000

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 13 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

OBLIGACIONES NEGOCIABLES SUBORDINADAS	360000
PARTIDAS PENDIENTES DE IMPUTACIÓN	350000
PATRIMONIO NETO	400000

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 14 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS FINANCIEROS

- Intereses por disponibilidades	511002 515002
- Intereses por préstamos al sector financiero	511004 511014 511055 515004 515007 515055
- Intereses por adelantos	511047 515047
- Intereses por préstamos con garantías reales	511049 a 511052 515049 a 515052
- Intereses por préstamos de tarjetas de crédito	511054 515054
- Intereses por otros préstamos	511003 511013 511048 511053 515006 515048 515053
- Resultado neto de títulos públicos y privados (Cuando estas cuentas en su conjunto arrojen saldo acreedor)	511021 511041 511042 511056 511057 515021 515041 515042 515056 515057
- Intereses por otros créditos por intermediación financiera	511009 515009
- Otros	511007 511015 511016 511018 511020 511027 511043 511044 511045 511046 511058 515015 515016 515018 515027 515031 515034 515035 515043 515044 515045 515046 515058

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 15 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

EGRESOS FINANCIEROS

- Intereses por depósitos en cuentas corrientes	521062 525062
- Intereses por depósitos en cajas de ahorros	521063 525063
- Intereses por depósitos a plazo fijo	521064 525064
- Resultado neto de títulos públicos y privados (Cuando estas cuentas en su conjunto arrojen saldo deudor)	521024 521056 521057 521068 521069 525024 525056 525057 525068 525069
- Por otras obligaciones por intermediación financiera	521009 525009 525010
- Otros	521001 521003 521007 521013 521021 521022 521023 521031 521032 521033 521036 521037 521038 521050 521058 521059 521060 521061 521065 521067 521070 525001 525002 525003 525004 525021 525031 525032 525033 525036 525039 525042 525043 525050 525058 525059 525060 525061 525065 525067 525070
CARGO POR INCOBRABILIDAD	530000

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 16 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

INGRESOS POR SERVICIOS

- Vinculados con operaciones activas	541006
- Vinculados con operaciones pasivas	541003
- Otros	541009 a 541018 545004 545018

EGRESOS POR SERVICIOS

- Comisiones	551003 555003
- Otros	551006 a 551018 555006 a 555018

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

- Gastos en personal	560003 a 560018
- Honorarios a directores y síndicos	560024
- Otros honorarios	560027
- Propaganda y publicidad	560042
- Impuestos	560045
- Otros gastos operativos	560021 560031 a 560039 560048 560051 560054
- Otros	560057

UTILIDADES DIVERSAS

570000

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 17 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

PERDIDAS DIVERSAS	580000
RESULTADO DE FILIALES EN EL EXTERIOR	590000
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	610000

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 18 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

CUENTAS DE ORDEN

DEUDORAS

CONTINGENTES

- Créditos obtenidos (saldos no utilizados)	711013 715013
- Garantías recibidas	711022 a 711025 715022 a 715025
- Otras	711043 711045 711083 715043 715045 715083
- Cuentas contingentes deudoras por contra	711084 715084
	DE CONTROL
- Deudores clasificados irrecuperables	711046 715046
- Otras	711053 711055 711057 711063 711073 711075 711085 715053 715063 715073 715075 715085 715094 715095
- Cuentas de control deudoras por contra	711086 715086

DE DERIVADOS

- Valor "nacional" de opciones de compra tomadas	711034 711091 715034 715091
--	--------------------------------

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 19 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

- Valor "nacional" de opciones de venta tomadas	711035 711092 715035 715092
- Otras	711087 715087
- Cuentas de derivados deudoras por contra	711088 715088
DE ACTIVIDAD FIDUCIARIA	
- Fondos en fideicomiso	711089 715089
ACREEDORAS	
CONTINGENTES	
- Créditos acordados (saldos no utilizados)	721003 721005 721006 721008 725001 725005 725006 725008
- Garantías otorgadas al B.C.R.A.	721014 725014
- Otras garantías otorgadas	721031 721033 721038 725031 725033 725038
- Otras	721083 725003 725004 725007 725083
- Cuentas contingentes acreedoras por contra	721084 725084
DE CONTROL	
- Valores por acreditar	721074 725074

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 20 de 20
-------------	-------------------	---	-----------------

Partidas del Estado de Situación Patrimonial
de Resultados y Cuentas de Orden

Códigos de las cuentas
del Balance de Saldos

- Otras	721081 721082 721085 721091 721092 721093 721094 725081 725082 725085 725093 725094
- Cuentas de control acreedoras por contra	721086 725086
DE DERIVADOS	
- Valor "nacional" de opciones de compra lanzadas	721034 721039 725034 725039
- Valor "nacional" de opciones de venta lanzadas	721035 721040 725035 725040
- Otras	721087 725087
- Cuentas de derivados acreedoras por contra	721088 725088
DE ACTIVIDAD FIDUCIARIA	
- Cuenta de actividad fiduciaria acreedora por el contrario	721090 725090

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 18a.	Fecha 04.09.98	Comunicación "A" 2769 Circular CONAU - 1 - 269	Pagina 3 de 9
------------------	-------------------	---	------------------

141193	Fondos comunes de inversión - Sin cotización
141194	Certificados de Participación en fideicomisos financieros - Sin cotización
141137	Obligaciones negociables compradas - Sin cotización -- Emisiones propias
141138	Obligaciones negociables compradas - Sin cotización - Otras
141140	Obligaciones negociables compradas - Con cotización - Emisiones propias
141145	Obligaciones negociables para ser recolocadas
141180	Obligaciones subordinadas compradas - Sin cotización - Emisiones propias
141181	Obligaciones subordinadas compradas - Sin cotización - Otras
141182	Obligaciones subordinadas compradas - Con cotización - Emisiones propias
141184	Obligaciones subordinadas para ser recolocadas
141141	Comisiones devengadas a cobrar
141142	Banco Central de la República Argentina - Créditos recíprocos -- Reembolsos pendientes 141148 Banco Central de la República Argentina - Reembolsos pendientes por pagos de servicios de renta y amortización de valores públicos nacionales
141169	Banco Central de la República Argentina - Depósitos indisponibles por operaciones cambiarias
141170	Banco Central de la República Argentina - Otros depósitos indisponibles
141191	Banco Central de la República Argentina - Diversos
141154	Diversos
141201	Otros intereses devengados a cobrar
141301	(Previsión por riesgo de incobrabilidad)
141303	(Previsión por riesgo de desvalorización)
141304	(Previsión por intereses y accesorios devengados de deudas en situación irregular)
141305	(Previsión por riesgo de desvalorización de certificados de Participación en fideicomisos financieros)

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 3a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 9 de 9
-----------------	-------------------	---	------------------

146184	Obligaciones subordinadas para ser recolocadas
146193	Fondos comunes de inversión - Sin cotización
146194	Certificados de Participación en fideicomisos financieros - Sin cotización
146141	Comisiones devengadas a cobrar
146134	Diversos
146201	Intereses devengados a cobrar
146301	(Previsión por riesgo de incobrabilidad)
146304	(Previsión por intereses y accesorios devengados de deudas en situación irregular)
146305	(Previsión por riesgo de desvalorización de certificados de Participación en fideicomisos financieros)

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 21a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 2 de 9
---------------	-------------------	---	------------------

321112	Banco Central de la República Argentina - Otras líneas de préstamo
321126	Banco de la Nación Argentina - Descubiertos en cámaras compensadoras del interior
321128	Corresponsalía - Nuestra cuenta
321131	Corresponsalía - Su cuenta
321309	Financiaciones recibidas de entidades financieras locales
321310	Financiaciones recibidas de entidades financieras locales - En títulos públicos
321311	Financiaciones recibidas de entidades financieras locales - En títulos privados
321144	Otras financiaciones de entidades financieras
321190	Otras financiaciones de entidades financieras - En títulos públicos
321197	Otras financiaciones de entidades financieras - En títulos privados
321139	Canje de valores
321114	Obligaciones negociables sin oferta pública
321117	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables sin oferta pública)
321101	Obligaciones negociables con oferta pública
321129	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables con oferta pública)
321142	Cédulas hipotecarias y otras obligaciones no sujetas a efectivo mínimo
321148	Otras obligaciones sujetas a efectivo mínimo
321154	Cobranzas y otras operaciones por cuenta de terceros
321151	Retenciones y percepciones actualizables de impuestos
321155	Otras retenciones y percepciones
321157	Cobros no aplicados por operaciones vencidas
321158	Otros cobros no aplicados
321161	Obligaciones por financiación de compras
321182	Ordenes de pago previsionales pendientes de liquidación
321162	Acreedores por compras de bienes dados en locación financiera
321165	Acreedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Capitales
321109	Acreedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Primas
321111	Acreedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos disponibles para la venta - Capitales
321124	Acreedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos disponibles para la venta - Primas
321132	Acreedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra - venta o intermediación - Capitales

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 15a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 4 de 9
---------------	-------------------	---	------------------

321119	Acreedores financieros por compras de títulos públicos al contado a liquidar - Capitales
321120	Acreedores financieros por compras de moneda extranjera al contado a liquidar - Capitales
321302	Acreedores financieros por otras compras al contado a liquidar - Capitales
321199	Acreedores por compras a plazo - Primas
321171	Ventas a término de títulos públicos por pases activos
321303	Ventas a término por otros pases activos
321173	Ventas a término de títulos públicos
321166	Otras ventas a término
321123	Ventas de títulos públicos al contado a liquidar
321305	Otras ventas al contado a liquidar
321189	Primas a devengar por pases activos
321187	Primas a devengar por ventas a plazo
321130	Primas por opciones de compra lanzadas
321133	Primas por opciones de venta lanzadas
321179	Comisiones devengadas a pagar
321181	Diversas sujetas a efectivo mínimo
321184	Diversas no sujetas a efectivo mínimo
321213	Banco Central de la República Argentina - Otros intereses devengados a pagar deducibles de la integración del efectivo mínimo
321214	Banco Central de la República Argentina - Otros intereses devengados a pagar no deducibles de la integración del efectivo mínimo
321215	Diferencias de cotización devengadas a pagar
321209	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables sin oferta pública
321219	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables con oferta pública
321221	Intereses devengados a pagar por financiaciones recibidas de entidades financieras locales
321206	Otros intereses devengados a pagar

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 4a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 8 de 9
--------------	-------------------	---	------------------

325177	Primas a devengar por pases activos
325113	Primas a devengar por ventas a plazo
325178	Primas por opciones de compra lanzadas
325180	Primas por opciones de venta lanzadas
325179	Comisiones devengadas a pagar
325114	Obligaciones negociables sin oferta pública
325117	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables sin oferta pública)
325111	Obligaciones negociables con oferta pública
325129	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables con oferta pública)
325157	Cobros no aplicados por operaciones vencidas
325184	Diversas
325202	Banco Central de la República Argentina - Intereses devengados a pagar
325209	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables sin oferta pública)
325219	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables con oferta pública)
325221	Intereses devengados a pagar por financiaciones recibidas de entidades financieras locales
325204	Diferencias de cotización devengadas a pagar
325203	Otros intereses devengados a pagar
326000	<u>En moneda extranjera - Residentes en el exterior</u>
326100/300	Capitales
326103	Aceptaciones
326125	Banco Interamericano de Desarrollo
326126	Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento
326127	Otras financiaciones de organismos internacionales
326101	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Capitales
326102	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Primas
326104	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos disponibles para la venta - Capitales
326105	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos disponibles para la venta - Primas
326106	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Capitales
326107	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Primas
326108	Acreeedores por otros pases pasivos - Capitales

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 3a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 9 de 9
--------------	-------------------	---	------------------

326109	Acreeedores por otros pases pasivos - Primas
326118	Acreeedores por compras a término
326119	Acreeedores por compras al contado a liquidar
326110	Ventas a término por pases activos
326116	Otras ventas a término
326112	Ventas al contado a liquidar
326113	Primas a devengar por pases activos
326115	Primas a devengar por ventas a plazo
326178	Primas por opciones de compra lanzadas
326180	Primas por opciones de venta lanzadas
326128	Corresponsalía - Nuestra cuenta
326131	Corresponsalía - Su cuenta
326133	Otras financiaciones de entidades financieras
326148	Otras obligaciones
326162	Acreeedores por compra de bienes dados en locación financiera
326114	Obligaciones negociables sin oferta pública
326117	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables sin oferta pública)
326111	Obligaciones negociables con oferta pública
326129	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables con oferta pública)
326179	Comisiones devengadas a pagar
326184	Diversas
326209	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables sin oferta pública
326219	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables con oferta pública
326201	Otros intereses devengados a pagar

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 16a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 1 de 2
---------------	-------------------	---	------------------

EGRESOS FINANCIEROS

520000	<u>Egresos financieros</u>
521000	<u>Por operaciones en pesos</u>
521062	Intereses por depósitos en cuentas corrientes
521063	Intereses por depósitos en caja de ahorros
521064	Intereses por depósitos a plazo fijo
521065	Intereses por depósitos por otras imposiciones a plazo
521013	Intereses por depósitos de títulos públicos
521003	Intereses por otros depósitos
521022	Primas por pases pasivos con el sector financiero
521007	Primas por otros pases pasivos
521023	Intereses por el redescuento para atender situaciones de iliquidez
521036	Intereses por préstamos del B.C.R.A
521037	Intereses por préstamos de entidades financieras
521038	Intereses por préstamos de títulos públicos de entidades financieras
521067	Intereses por financiaciones de entidades financieras locales
521009	Intereses por otras obligaciones por intermediación financiera
521001	Intereses por obligaciones subordinadas
521021	Aporte al Fondo de Garantía de los Depósitos
521024	Resultado por títulos públicos
521068	Resultado por certificados de Participación en fideicomisos financieros
521056	Resultado por obligaciones negociables
521057	Resultado por obligaciones subordinadas
521069	Resultado por otros títulos privados
521058	Resultado por opciones de compra tomadas
521059	Resultado por opciones de venta tomadas
521060	Resultado por opciones de compra lanzadas
521061	Resultado por opciones de venta lanzadas
521031	Aporte al Instituto de Servicios Sociales Bancarios
521032	Otros aportes sobre ingresos financieros
521033	Impuesto sobre los ingresos brutos
521050	Cargo por desvalorización de préstamos
521070	Resultado por otros créditos por intermediación financiera

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 11a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 2 de 2
---------------	-------------------	---	------------------

525000	<u>Por operaciones en oro y moneda extranjera</u>
525062	Intereses por depósitos en cuentas corrientes
525063	Intereses por depósitos en caja de ahorros
525064	Intereses por depósitos a plazo fijo
525065	Intereses por depósitos por otras imposiciones a plazo
525002	Intereses por depósitos de títulos públicos
525003	Intereses por otros depósitos
525004	Intereses por préstamos del B.C.R.A.
525067	Intereses por financiaciones de entidades financieras locales
525010	Intereses por otras obligaciones por intermediación financiera con el sector financiero
525009	Intereses por otras obligaciones por intermediación financiera
525001	Intereses por obligaciones subordinadas
525039	Primas por compras de moneda extranjera
525042	Primas por pases pasivos con el sector financiero
525043	Primas por otros pases pasivos
525036	Diferencia de cotización de oro y moneda extranjera
525021	Aporte al Fondo de Garantía de los Depósitos
525024	Resultado por títulos públicos
525068	Resultado por certificados de Participación en fideicomisos financieros
525056	Resultado por obligaciones negociables
525057	Resultado por obligaciones subordinadas
525069	Resultado por otros títulos privados
525058	Resultado por opciones de compra tomadas
525059	Resultado por opciones de venta tomadas
525060	Resultado por opciones de compra lanzadas
525061	Resultado por opciones de venta lanzadas
525031	Aporte al Instituto de Servicios Sociales Bancarios
525032	Otros aportes sobre ingresos financieros
525033	Impuesto sobre los ingresos brutos
525050	Cargo por desvalorización de préstamos
525070	Resultado por otros créditos por intermediación financiera

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 13a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 1 de 3
---------------	-------------------	---	------------------

CUENTAS DE ORDEN - DEUDORAS

700000 Cuentas de orden

710000 Deudoras

711000 En pesos

CONTINGENTES

711013 Créditos obtenidos
711022 Garantías preferidas recibidas por pases y operaciones a término
711023 Otras garantías preferidas recibidas
711024 Otras garantías recibidas por pases y operaciones a término
711025 Otras garantías recibidas
711043 Banco Central de la República Argentina - Documentos redescontados
711045 Entidades Financieras - Documentos redescontados
711083 Otras cuentas deudoras contingentes
711084 Cuenta contingente deudora por contra

DE CONTROL

711046 Créditos clasificados irrecuperables
711053 Efectivo en custodia por cuenta del Banco Central de la República Argentina
711055 Efectivo en custodia por cuenta de entidades financieras
711057 Otros valores en custodia
711063 Valores al cobro
711073 Valores por debitar
711075 Valores pendientes de cobro
711085 Otras cuentas deudoras de control
711086 Cuenta de control deudora por contra

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 12a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 2 de 3
---------------	-------------------	---	---------------

DE DERIVADOS

711034	Opciones de compra tomadas
711035	Opciones de venta tomadas
711091	Opciones de compra tomadas sobre activos subyacentes no físicos
711092	Opciones de venta tomadas sobre activos subyacentes no físicos
711087	Otras cuentas deudoras de derivados
711088	Cuenta de derivados deudora por contra

DE ACTIVIDAD FIDUCIARIA

711089	Fondos en Fideicomiso
--------	-----------------------

715000	<u>En moneda extranjera</u>
--------	-----------------------------

CONTINGENTES

715013	Créditos obtenidos
715022	Garantías preferidas recibidas por pases y operaciones a término
715023	Otras garantías preferidas recibidas
715024	Otras garantías recibidas por pases y operaciones a término
715025	Otras garantías recibidas
715043	Banco Central de la República Argentina - Documentos redescontados
715045	Entidades Financieras - Documentos redescontados
715083	Otras cuentas deudoras contingentes
715084	Cuenta contingente deudora por contra

DE CONTROL

715046	Créditos clasificados irrecuperables
715094	Efectivo en custodia por cuenta de entidades financieras
715095	Efectivo en custodia por cuenta del Banco Central de la República Argentina
715053	Otros valores en custodia
715063	Valores al cobro
715073	Valores por debitar
715075	Valores pendientes de cobro

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 4a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 3 de 3
--------------	-------------------	---	---------------

715085 Otras cuentas deudoras de control
715086 Cuenta de control deudora por contra

DE DERIVADOS

715034 Opciones de compra tomadas
715035 Opciones de venta tomadas
715091 Opciones de compra tomadas sobre activos subyacentes no físicos
715092 Opciones de venta tomadas sobre activos subyacentes no físicos
715087 Otras cuentas deudoras de derivados
715088 Cuenta de derivados deudora por contra

DE ACTIVIDAD FIDUCIARIA

715089 Fondos en fideicomiso

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 18a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 1 de 3
---------------	-------------------	---	---------------

CUENTAS DE ORDEN - ACREEDORAS

720000	<u>Acreeedoras</u>
721000	<u>En pesos</u>
	CONTINGENTES
721003	Adelantos en cuenta corriente acordados
721006	Adelantos y avales en cuenta corriente de cheques de pago diferido acordados
721038	Avales otorgados sobre cheques de pago diferido
721008	Créditos acordados a entidades locales
721005	Otros créditos acordados
721031	Garantías otorgadas por obligaciones directas
721014	Otras garantías otorgadas al Banco Central de la República Argentina
721033	Otras garantías otorgadas
721083	Otras cuentas acreedoras contingentes
721084	Cuenta contingente acreedora por contra
	DE CONTROL
721081	Fianzas, avales y otras responsabilidades otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412
721082	Financiaciones otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412
721074	Valores por acreditar
721091	Depósitos en cuenta de ahorro para la vivienda por cuenta y orden del Banco Central de la República Argentina
721092	Intereses devengados por depósitos en cuentas de ahorro para la vivienda
721093	Otros depósitos constituidos por cuenta y orden del Banco Central de la República argentina
721094	Intereses devengados por otros depósitos constituidos por cuenta y orden del Banco Central de la República argentina
721085	Otras cuentas acreedoras de control
721086	Cuenta de control acreedora por contra

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 3 de 3
--------------	-------------------	---	---------------

725093 Otros depósitos constituidos por cuenta y orden del Banco Central de la República argentina
725094 Intereses devengados por otros depósitos constituidos por cuenta y orden del Banco Central de la República argentina
725085 Otras cuentas acreedoras de control
725086 Cuenta de control acreedora por contra

DE DERIVADOS

725034 Opciones de compra lanzadas
725035 Opciones de venta lanzadas
725039 Opciones de compra lanzadas sobre activos subyacentes no físicos
725040 Opciones de venta lanzadas sobre activos subyacentes no físicos
725087 Otras cuentas acreedoras de derivados
725088 Cuenta de derivados acreedora por contra

DE ACTIVIDAD FIDUCIARIA

725090 Cuenta de actividad fiduciaria acreedora por contra

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 18a.	Fecha 04.09.98	Comunicación "A" 2769 Circular CONAU - 1 - 269	Pagina 3 de 9
------------------	-------------------	---	------------------

141193	Fondos comunes de inversión - Sin cotización
141194	Certificados de Participación en fideicomisos financieros -- Sin cotización
141137	Obligaciones negociables compradas - Sin cotización - Emisiones propias
141138	Obligaciones negociables compradas - Sin cotización - Otras
141140	Obligaciones negociables compradas - Con cotización - Emisiones propias
141145	Obligaciones negociables para ser recolocadas
141180	Obligaciones subordinadas compradas - Sin cotización - Emisiones propias
141181	Obligaciones subordinadas compradas - Sin cotización - Otras
141182	Obligaciones subordinadas compradas - Con cotización - Emisiones propias
141184	Obligaciones subordinadas para ser recolocadas
141141	Comisiones devengadas a cobrar
141142	Banco Central de la República Argentina - Créditos recíprocos -
141148	Reembolsos pendientes Banco Central de la República Argentina - Reembolsos pendientes por pagos de servicios de renta y amortización de valores públicos nacionales
141169	Banco Central de la República Argentina - Depósitos indisponibles por operaciones cambiarias
141170	Banco Central de la República Argentina - Otros depósitos indisponibles
141191	Banco Central de la República Argentina - Diversos
141154	Diversos
141201	Otros intereses devengados a cobrar
141301	(Previsión por riesgo de incobrabilidad)
141303	(Previsión por riesgo de desvalorización)
141304	(Previsión por intereses y accesorios devengados de deudas en situación irregular)
141305	(Previsión por riesgo de desvalorización de certificados de Participación en fideicomisos financieros)

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 3a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 9 de 9
-----------------	-------------------	---	------------------

146184	Obligaciones subordinadas para ser recolocadas
146193	Fondos comunes de inversión - Sin cotizacion
146194	Certificados de Participación en fideicomisos financieros -- Sin cotización
146141	Comisiones devengadas a cobrar
146154	Diversos
146201	Intereses devengados a cobrar
146301	(Previsión por riesgo de incobrabilidad)
146304	(Previsión por intereses y accesorios devengados de deudas en situación irregular)
146305	(Previsión por riesgo de desvalorización de certificados de Participación en fideicomisos financieros)

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Código 141305	Página 1 de 1
<p>Capítulo : Activo Rubro : Otros créditos por intermediación financiera Moneda/residencia : En pesos - Residentes en el país Otros atributos : Imputación : Previsión por riesgo de desvalorización de Certificados de Participación en fideicomisos financieros</p>				
<p>Incluye el importe estimado para cubrir el riesgo de desvalorización correspondiente a la tenencia de certificados de Participación en el dominio fiduciario.</p> <p>El análisis deberá efectuarse para cada título en particular, teniendo en cuenta para la estimación del riesgo las normas emitidas por el Banco Central en la materia.</p> <p>La previsión deberá constituirse con contrapartida en "Ingresos financieros - Por operaciones en pesos - Resultado por certificados de Participación en fideicomisos financieros.</p>				

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Código 145305	Página 1 de 1
<p>Capítulo : Activo Rubro : Otros créditos por intermediación financiera Moneda/residencia : En moneda extranjera - Residentes en el país Otros atributos : Imputación : Previsión por riesgo de desvalorización de Certificados de Participación en fideicomisos financieros</p>				
<p>Incluye el equivalente en pesos del importe estimado para cubrir el riesgo de desvalorización correspondiente a la tenencia de certificados de Participación en el dominio fiduciario.</p> <p>El análisis deberá efectuarse para cada título en particular, teniendo en cuenta para la estimación del riesgo las normas emitidas por el Banco Central en la materia.</p> <p>La previsión deberá constituirse con contrapartida en "Ingresos financieros - Por operaciones en oro y moneda extranjera Resultado por certificados de Participación en fideicomisos financieros.</p>				

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 1a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Código 146305	Página 1 de 1
<p>Capítulo : Activo Rubro : Otros créditos por intermediación financiera Moneda/residencia : En moneda extranjera- Residentes en el país Otros atributos : Imputación : Previsión por riesgo de desvalorización de Certificados de Participación en fideicomisos financieros</p>				
<p>Incluye el equivalente en pesos del importe estimado para cubrir el riesgo de desvalorización correspondiente a la tenencia de certificados de Participación en el dominio fiduciario.</p> <p>El análisis deberá efectuarse para cada título en particular, teniendo en cuenta para la estimación del riesgo las normas emitidas por el Banco Central en la materia.</p> <p>La previsión deberá constituirse con contrapartida en "Ingresos financieros - Por operaciones en oro y moneda extranjera - Resultado por certificados de Participación en fideicomisos financieros.</p>				

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 21a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 2 de 9
---------------	-------------------	---	------------------

321112	Banco Central de la República Argentina - Otras líneas de préstamo
321126	Banco de la Nación Argentina - Descubiertos en cámaras compensadoras del interior
321128	Corresponsalía - Nuestra cuenta
321131	Corresponsalía - Su cuenta
321309	Financiaci3nes recibidas de entidades financieras locales
321310	Financiaci3nes recibidas de entidades financieras locales - En t3tulos p3blicos
321311	Financiaci3nes recibidas de entidades financieras locales - En t3tulos privados
321144	Otras financiaci3nes de entidades financieras
321190	Otras financiaci3nes de entidades financieras - En t3tulos p3blicos
321197	Otras financiaci3nes de entidades financieras - En t3tulos privados
321139	Canje de valores
321114	Obligaciones negociables sin oferta p3blica
321117	(Descuentos de emisi3n de obligaciones negociables sin oferta p3blica)
321101	Obligaciones negociables con oferta p3blica
321129	(Descuentos de emisi3n de obligaciones negociables con oferta p3blica)
321142	C3dulas hipotecarias y otras obligaciones no sujetas a efectivo m3nimo
321148	Otras obligaciones sujetas a efectivo m3nimo
321154	Cobranzas y otras operaciones por cuenta de terceros
321151	Retenciones y percepciones actualizables de impuestos
321155	Otras retenciones y percepciones
321157	Cobros no aplicados por operaciones vencidas
321158	Otros cobros no aplicados
321161	Obligaciones por financiaci3n de compras
321182	Ordenes de pago previsionales pendientes de liquidaci3n
321162	Acreedores por compras de bienes dados en locaci3n financiera
321165	Acreedores no financieros por pases pasivos de t3tulos p3blicos en cuentas de inversi3n - Capitales
321109	Acreedores no financieros por pases pasivos de t3tulos p3blicos en cuentas de inversi3n - Primas
321111	Acreedores no financieros por pases pasivos de t3tulos p3blicos disponibles para la venta - Capitales
321124	Acreedores no financieros por pases pasivos de t3tulos p3blicos disponibles para la venta - Primas
321132	Acreedores no financieros por pases pasivos de t3tulos p3blicos para operaciones de compra-venta o intermediaci3n - Capitales

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 15a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 4 de 9
---------------	-------------------	---	------------------

321119	Acreeedores financieros por compras de títulos públicos al contado a liquidar - Capitales
321120	Acreeedores financieros por compras de moneda extranjera al contado a liquidar - Capitales
321302	Acreeedores financieros por otras compras al contado a liquidar - Capitales
321199	Acreeedores por compras a plazo - Primas
321171	Ventas a término de títulos públicos por pases activos
321303	Ventas a término por otros pases activos
321173	Ventas a término de títulos públicos
321166	Otras ventas a término
321123	Ventas de títulos públicos al contado a liquidar
321305	Otras ventas al contado a liquidar
321189	Primas a devengar por pases activos
321187	Primas a devengar por ventas a plazo
321130	Primas por opciones de compra lanzadas
321133	Primas por opciones de venta lanzadas
321179	Comisiones devengadas a pagar
321181	Diversas sujetas a efectivo mínimo
321184	Diversas no sujetas a efectivo mínimo
321213	Banco Central de la República Argentina - Otros intereses devengados a pagar deducibles de la integración del efectivo mínimo
321214	Banco Central de la República Argentina - Otros intereses devengados a pagar no deducibles de la integración del efectivo mínimo
321215	Diferencias de cotización devengadas a pagar
321209	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables sin oferta pública
321219	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables con oferta pública
321221	Intereses devengados a pagar por financiaciones recibidas de entidades financieras locales
321206	Otros intereses devengados a pagar

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 11a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 5 de 9
---------------	-------------------	---	------------------

322000	<u>En pesos - Residentes en el exterior</u>
322100/300	<u>Capitales</u>
322101	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Capitales
322102	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Primas
322103	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos disponibles para la venta - Capitales
322104	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos disponibles para la venta - Primas
322105	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Capitales
322106	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación -- Primas
322107	Acreeedores por otros pases pasivos - Capitales
322108	Acreeedores por otros pases pasivos - Primas
322116	Acreeedores por compras a término
322119	Acreeedores por compras al contado a liquidar
322109	Ventas a término por pases activos
322110	Otras ventas a término
322115	Ventas al contado a liquidar
322112	Primas a devengar por pases activos
322113	Primas a devengar por ventas a plazo
322130	Primas por opciones de compra lanzadas
322133	Primas por opciones de venta lanzadas
322128	Corresponsalía - Nuestra cuenta
322131	Corresponsalía - Su cuenta
322181	Diversas sujetas a efectivo mínimo
322184	Diversas no sujetas a efectivo mínimo
322114	Obligaciones negociables sin oferta pública
322117	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables sin oferta pública)
322111	Obligaciones negociables con oferta pública
322129	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables con oferta pública)
322209	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables sin oferta pública
322219	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables con oferta pública
322201	Otros intereses devengados a pagar

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 4a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 8 de 9
--------------	-------------------	---	------------------

325177	Primas a devengar por pases activos
325113	Primas a devengar por ventas a plazo
325178	Primas por opciones de compra lanzadas
325180	Primas por opciones de venta lanzadas
325179	Comisiones devengadas a pagar
325114	Obligaciones negociables sin oferta pública
325117	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables sin oferta pública)
325111	Obligaciones negociables con oferta pública
325129	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables con oferta pública)
325157	Cobros no aplicados por operaciones vencidas
325184	Diversas
325202	Banco Central de la República Argentina - Intereses devengados a pagar
325209	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables sin oferta pública)
325219	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables con oferta pública)
325221	Intereses devengados a pagar por financiaciones recibidas de entidades financieras locales
325204	Diferencias de cotización devengadas a pagar
325203	Otros intereses devengados a pagar
326000	<u>En moneda extranjera - Residentes en el exterior</u>
326100/300	<u>Capitales</u>
326103	Aceptaciones
326125	Banco Interamericano de Desarrollo
326126	Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento
326127	Otras financiaciones de organismos internacionales
326101	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Capitales
326102	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Primas
326104	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos disponibles para la venta - Capitales
326105	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos disponibles para la venta - Primas
326106	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Capitales
326107	Acreeedores por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Primas
326108	Acreeedores por otros pases pasivos - Capitales

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 21a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 9 de 9
---------------	-------------------	---	------------------

326109	Acreeedores por otros pases pasivos - Primas
326118	Acreeedores por compras a término
326119	Acreeedores por compras al contado a liquidar
326110	Ventas a término por pases activos
326116	Otras ventas a término
326112	Ventas al contado a liquidar
326113	Primas a devengar por pases activos
326115	Primas a devengar por ventas a plazo
326178	Primas por opciones de compra lanzadas
326180	Primas por opciones de venta lanzadas
326128	Corresponsalía - Nuestra cuenta
326131	Corresponsalía - Su cuenta
326133	Otras financiaciones de entidades financieras
326148	Otras obligaciones
326162	Acreeedores por compra de bienes dados en locación financiera
326114	Obligaciones negociables sin oferta pública
326117	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables sin oferta pública)
326111	Obligaciones negociables con oferta pública
326129	(Descuentos de emisión de obligaciones negociables con oferta pública)
326179	Comisiones devengadas a pagar
326184	Diversas
326209	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables sin oferta pública
326219	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables con oferta pública
326201	Otros intereses devengados a pagar

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 16a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 1 de 2
---------------	-------------------	---	------------------

EGRESOS FINANCIEROS

520000	<u>Egresos financieros</u>
521000	<u>Por operaciones en pesos</u>
521062	Intereses por depósitos en cuentas corrientes
521063	Intereses por depósitos en caja de ahorros
521064	Intereses por depósitos a plazo fijo
521065	Intereses por depósitos por otras imposiciones a plazo
521013	Intereses por depósitos de títulos públicos
521003	Intereses por otros depósitos
521022	Primas por pases pasivos con el sector financiero
521007	Primas por otros pases pasivos
521023	Intereses por el redescuento para atender situaciones de iliquidez
521036	Intereses por préstamos del B.C.R.A.
521037	Intereses por préstamos de entidades financieras
521038	Intereses por préstamos de títulos públicos de entidades financieras
521067	Intereses por financiaciones de entidades financieras locales
521009	Intereses por otras obligaciones por intermediación financiera
521001	Intereses por obligaciones subordinadas
521021	Aporte al Fondo de Garantía de los Depósitos
521024	Resultado por títulos públicos
521068	Resultado por certificados de Participación en fideicomisos financieros
521056	Resultado por obligaciones negociables
521057	Resultado por obligaciones subordinadas
521069	Resultado por otros títulos privados
521058	Resultado por opciones de compra tomadas
521059	Resultado por opciones de venta tomadas
521060	Resultado por opciones de compra lanzadas
521061	Resultado por opciones de venta lanzadas
521031	Aporte al instituto de Servicios Sociales Bancarios
521032	Otros aportes sobre ingresos financieros
521033	Impuesto sobre los ingresos brutos
521050	Cargo por desvalorización de préstamos
521070	Resultado por otros créditos por intermediación financiera

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
PLAN DE CUENTAS

Versión: 11a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 2 de 2
---------------	-------------------	---	------------------

525000	<u>Por operaciones en oro y moneda extranjera</u>
525062	Intereses por depósitos en cuentas corrientes
525063	Intereses por depósitos en caja de ahorros
525064	Intereses por depósitos a plazo fijo
525065	Intereses por depósitos por otras imposiciones a plazo
525002	Intereses por depósitos de títulos públicos
525003	Intereses por otros depósitos
525004	Intereses por préstamos del B.C.R.A.
525067	Intereses por financiaciones de entidades financieras locales
525010	Intereses por otras obligaciones por intermediación financiera con el sector financiero
525009	Intereses por otras obligaciones por intermediación financiera
525001	Intereses por obligaciones subordinadas
525039	Primas por compras de moneda extranjera
525042	Primas por pases pasivos con el sector financiero
525043	Primas por otros pases pasivos
525036	Diferencia de cotización de oro y moneda extranjera
525021	Aporte al Fondo de Garantía de los Depósitos
525024	Resultado por títulos públicos
525068	Resultado por certificados de Participación en fideicomisos financieros
525056	Resultado por obligaciones negociables
525057	Resultado por obligaciones subordinadas
525069	Resultado por otros títulos privados
525058	Resultado por opciones de compra tomadas
525059	Resultado por opciones de venta tomadas
525060	Resultado por opciones de compra lanzadas
525061	Resultado por opciones de venta lanzadas
525031	Aporte al Instituto de Servicios Sociales Bancarios
525032	Otros aportes sobre ingresos financieros
525033	Impuesto sobre los ingresos brutos
525050	Cargo por desvalorización de préstamos
525070	Resultado por otros créditos por intermediación financiera

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 13a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 1 de 3
---------------	-------------------	---	------------------

CUENTAS DE ORDEN - DEUDORAS

700000	<u>Cuentas de orden</u>
710000	<u>Deudoras</u>
711000	<u>En pesos</u>

CONTINGENTES

711013	Créditos obtenidos
711022	Garantías preferidas recibidas por pases y operaciones a término
711023	Otras garantías preferidas recibidas
711024	Otras garantías recibidas por pases y operaciones a término
711025	Otras garantías recibidas
711043	Banco Central de la República Argentina - Documentos redescontados
711045	Entidades Financieras - Documentos redescontados
711083	Otras cuentas deudoras contingentes
711084	Cuenta contingente deudora por contra

DE CONTROL

711046	Créditos clasificados irreuperables
711053	Efectivo en custodia por cuenta del Banco Central de la República Argentina
711055	Efectivo en custodia por cuenta de entidades financieras
711057	Otros valores en custodia
711063	Valores al cobro
711073	Valores por debitar
711075	Valores pendientes de cobro
711085	Otras cuentas deudoras de control
711086	Cuenta de control deudora por contra

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 12a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Pagina 2 de 3
---------------	-------------------	---	---------------

DE DERIVADOS

711034	Opciones de compra tomadas
711035	Opciones de venta tomadas
711091	Opciones de compra tomadas sobre activos subyacentes no físicos
711092	Opciones de venta tomadas sobre activos subyacentes no físicos
711087	Otras cuentas deudoras de derivados
711088	Cuenta de derivados deudora por contra

DE ACTIVIDAD FIDUCIARIA

711089	Fondos en Fideicomiso
715000	<u>En moneda extranjera</u>

CONTINGENTES

715013	Créditos obtenidos
715022	Garantías preferidas recibidas por pases y operaciones a término
715023	Otras garantías preferidas recibidas
715024	Otras garantías recibidas por pases y operaciones a término
715025	Otras garantías recibidas
715043	Banco Central de la República Argentina - Documentos redescontados
715045	Entidades Financieras - Documentos redescontados
715083	Otras cuentas deudoras contingentes
715084	Cuenta contingente deudora por contra

DE CONTROL

715046	Créditos clasificados irrecuperables
715094	Efectivo en custodia por cuenta de entidades financieras
715095	Efectivo en custodia por cuenta del Banco Central de la República Argentina
715053	Otros valores en custodia
715063	Valores al cobro
715073	Valores por debitar
715075	Valores pendientes de cobro

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 4a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 3 de 3
--------------	-------------------	---	---------------

715085 Otras cuentas deudoras de control
715086 Cuenta de control deudora por contra

DE DERIVADOS

715034 Opciones de compra tomadas
715035 Opciones de venta tomadas
715091 Opciones de compra tomadas sobre activos subyacentes no físicos
715092 Opciones de venta tomadas sobre activos subyacentes no físicos
715087 Otras cuentas deudoras de derivados
715088 Cuenta de derivados deudora por contra

DE ACTIVIDAD FIDUCIARIA

715089 Fondos en fideicomiso

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 18a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 2 de 3
---------------	-------------------	---	------------------

CUENTAS DE ORDEN - ACREEDORAS

720000 Acreedoras

721000 En pesos

CONTINGENTES

721003 Adelantos en cuenta corriente acordados
721006 Adelantos y avales en cuenta corriente de cheques de pago diferido acordados
721038 Avales otorgados sobre cheques de pago diferido
721008 Créditos acordados a entidades locales
721005 Otros créditos acordados
721031 Garantías otorgadas por obligaciones directas
721014 Otras garantías otorgadas al Banco Central de la República Argentina
721033 Otras garantías otorgadas
721083 Otras cuentas acreedoras contingentes
721084 Cuenta contingentes acreedora por contra

DE CONTROL

721081 Fianzas, avales y otras responsabilidades otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412
721082 Financiaciones otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412
721074 Valores por acreditar
721091 Depósitos en cuenta de ahorro para la vivienda por cuenta y orden del Banco Central de la República Argentina
721092 Intereses devengados por depósitos en cuentas de ahorro para la vivienda
721093 Otros depósitos constituidos por cuenta y orden del Banco Central de la República argentina
721094 Intereses devengados por otros depósitos constituidos por cuenta y orden del Banco Central de la República argentina
721085 Otras cuentas acreedoras de control
721086 Cuenta de control acreedora por contra

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 Circular CONAU - 1 - 291	Página 3 de 3
--------------	-------------------	---	---------------

- 725093 Otros depósitos constituido por cuenta y orden del Banco Central de la República argentina
- 725094 Intereses devengados por otros depósitos constituidos por cuenta y orden del Banco Central de la República argentina
- 725085 Otras cuentas acreedoras de control
- 725086 Cuenta de control acreedora por contra

DE DERIVADOS

- 725034 Opciones de compra lanzadas
- 725035 Opciones de venta lanzadas
- 725039 Opciones de compra lanzadas sobre activos subyacentes no físicos
- 725040 Opciones de venta lanzadas sobre activos subyacentes no físicos
- 723087 Otras cuentas acreedoras de derivados
- 725088 Cuenta de derivados acreedora por contra

DE ACTIVIDAD FIDUCIARIA

- 725090 Cuenta de actividad fiduciaria acreedora por contra

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 16.12.98	Comunicación "A" 2820 Circular CONAU - 1 - 283	Código 721081	Página 1 de 1										
<table><tr><td>Capítulo :</td><td>Cuentas de Orden</td></tr><tr><td>Rubro :</td><td>Acreedoras</td></tr><tr><td>Moneda/residencia :</td><td>En pesos</td></tr><tr><td>Otros atributos :</td><td>De control</td></tr><tr><td>Imputación :</td><td>Fianzas, avales y otras responsabilidades otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412</td></tr></table>					Capítulo :	Cuentas de Orden	Rubro :	Acreedoras	Moneda/residencia :	En pesos	Otros atributos :	De control	Imputación :	Fianzas, avales y otras responsabilidades otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412
Capítulo :	Cuentas de Orden													
Rubro :	Acreedoras													
Moneda/residencia :	En pesos													
Otros atributos :	De control													
Imputación :	Fianzas, avales y otras responsabilidades otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412													
<p>Incluye el saldo en pesos de los compromisos eventuales asumidos por la entidad por cuenta y orden de la casa matriz, de sucursales en otros países y/o de la entidad controlante del exterior, en los términos de la Comunicación "A" 2412.</p> <p>Las imputaciones a esta cuenta se efectuarán con contrapartida en "Cuentas de Orden - Deudoras - En pesos - De control - Cuenta de control deudora por contra".</p>														

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 16.12.98	Comunicación "A" 2820 Circular CONAU - 1 - 283	Código 721082	Página 1 de 1										
<table><tr><td>Capítulo :</td><td>Cuentas de orden</td></tr><tr><td>Rubro :</td><td>Acreedoras</td></tr><tr><td>Moneda/residencia :</td><td>En pesos</td></tr><tr><td>Otros atributos :</td><td>De control</td></tr><tr><td>Imputación :</td><td>Financiaciones otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412 -</td></tr></table>					Capítulo :	Cuentas de orden	Rubro :	Acreedoras	Moneda/residencia :	En pesos	Otros atributos :	De control	Imputación :	Financiaciones otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412 -
Capítulo :	Cuentas de orden													
Rubro :	Acreedoras													
Moneda/residencia :	En pesos													
Otros atributos :	De control													
Imputación :	Financiaciones otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412 -													
<p style="text-align: center;">Incluye el saldo en pesos representativos de los créditos otorgados por cuenta y orden de su casa matriz o de sucursales en otros países y/o de la entidad controlante del exterior, en los términos de la Comunicación "A" 2412.</p>														
<p style="text-align: center;">Las imputaciones a esta cuenta se efectuarán con contrapartida en "Cuentas de orden - Deudoras - En pesos - De control - Cuenta de control deudora por contra".</p>														

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 16.12.98	Comunicación "A" 2820 Circular CONAU - 1 - 283	Código 725004	Página 1 de 1
<p>Capítulo : Cuentas de orden Rubro : Acreedoras Moneda/residencia : En moneda extranjera Otros atributos : Contingentes Imputación : Créditos documentarios</p>				
<p>Incluye el equivalente en pesos del importe de los compromisos eventuales en moneda extranjera asumidos por la entidad por créditos documentarios acordados y aun no utilizados por los respectivos beneficiarios.</p> <p>No deberán registrarse en esta cuenta los importes correspondientes a calificaciones o límites operativos fijados internamente por la entidad que no signifiquen obligación de crédito</p> <p>Las imputaciones a esta cuenta se efectuarán con contrapartida en "Cuentas de orden - Deudoras - En moneda extranjera - Contingentes - Cuenta contingente deudora por contra".</p> <p>Al producirse la correspondiente utilización, se debitará esta cuenta con contrapartida en la cuenta mencionada precedentemente.</p>				

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 16.12.98	Comunicación "A" 2820 Circular CONAU - 1 - 283	Código 725074	Página 1 de 1
<p>Capítulo : Cuentas de Orden Rubro : Acreedoras Moneda/residencia : En moneda extranjera Otros atributos : De control Imputación : Valores para acreditar</p>				
<p>Incluye el equivalente en pesos del importe de los cheques u otros valores compensables en moneda extranjera a cargo de otros bancos u otras casas de la entidad, depositados por los clientes, pendientes de aceptación o rechazo.</p> <p>Las imputaciones a esta cuenta se efectuarán con contrapartida en "Cuentas de orden - Deudoras - En moneda extranjera - De control - Cuenta de control deudora por contra".</p>				

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 16.12.98	Comunicación "A" 2820 Circular CONAU - 1 - 283	Código 725081	Página 1 de 1
<p>Capítulo : Cuentas de Orden Rubro : Acreedores Moneda/residencia : En moneda extranjera Otros atributos : De control Imputación : Fianzas, avales y otras responsabilidades otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412</p>				
<p>Incluye el equivalente en pesos del saldo en moneda extranjera de los compromisos eventuales asumidos por la entidad por cuenta y orden de la casa matriz, de sucursales en otros países y/o de la entidad controlante del exterior, en los términos de la Comunicación "A" 2412.</p> <p>Las imputaciones a esta cuenta se efectuarán con contrapartida en "Cuentas de orden - Deudoras - En moneda extranjera - De control - Cuenta de control deudora por contra".</p>				

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA
MANUAL DE CUENTAS

Versión: 2a.	Fecha 16.12.98	Comunicación "A" 2820 Circular CONAU - 1 - 283	Código 725082	Página 1 de 1
<p>Capítulo : Cuentas de Orden Rubro : Acreedoras Moneda/residencia : En moneda extranjera Otros atributos : De control Imputación : Financiaciones otorgadas desde el exterior - Comunicación "A" 2412 -</p>				
<p>Incluye el equivalente en pesos del saldo en moneda extranjera representativo de los créditos otorgados por cuenta y orden de su casa matriz o de sucursales en otros países y/o por la entidad controlante del exterior en los términos de la Comunicación "A" 2412.</p> <p>Las imputaciones a esta cuenta se efectuarán con contrapartida en "Cuentas de orden - Deudoras - En moneda extranjera - De control - Cuenta de control deudora por contra".</p>				

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 283	Página 1 de 1
--------------	-------------------	--	---------------

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

CORRESPONDIENTE AL TRIMESTRE/EJERCICIO
TERMINADO EL : .../.../...

	ACTIVO	Periodo 2	Periodo 1
A.	Disponibilidades		
	Efectivo		
	Bancos y corresponsales		
	Otras		
B.	Títulos Públicos y Privados		
	Tenencias en cuentas de inversión		
	Tenencias disponibles para la venta		
	Tenencias para operaciones de compra-venta o intermediación		
	Inversiones en títulos privados con cotización		
	Otros		
	(Previsiones)		
C.	Préstamos		
	Al Sector Publico no financiero		
	Al Sector Financiero		
	Al Sector Privado no financiero y residentes en el exterior		
	Adelantos		
	Con garantías reales		
	Tarjetas		
	Otros		
	(Previsiones)		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 283	Página 2 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

		Periodo 2	Periodo 1
D.	Otros créditos por intermediación financiera		
	Banco Central de la República Argentina		
	Montos a cobrar por ventas contado a liquidar y a término		
	Especies a recibir por compras contado a liquidar y a término		
	Primas por opciones tomadas		
	Otros no computable para el "Estado de situación de deudores"		
	Obligaciones Negociables sin cotización		
	Otros computable para el "Estado de situación de deudores"		
	(Previsiones)		
E.	Bienes dados en locación financiera		
F.	Participaciones en otras sociedades		
G.	Créditos diversos		
	Deudores por venta de bienes		
	Otros		
	Previsiones		
H.	Bienes de Uso		
I.	Bienes Diversos		
J.	Bienes Intangibles		
K.	Partidas Pendientes de Imputación		
	TOTAL DE ACTIVO		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 3 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

	- PASIVO -	Periodo 2	Periodo 1
L.	Depósitos		
	Cuentas corrientes		
	Cajas de Ahorros		
	Plazos Fijos		
	Cuentas de Inversiones		
	Otros		
M.	Otras obligaciones por intermediación financiera		
	Banco Central de la República Argentina		
	Bancos y Organismos Internacionales		
	Obligaciones Negociables no subordinadas		
	Montos a pagar por compras contado a liquidar y a término		
	Especies a entregar por ventas contado a liquidar y a término		
	Primas por opciones lanzadas		
	Otras		
N.	Obligaciones Diversas		
	Dividendos a pagar		
	Honorarios		
	Otras		
O.	Previsiones		
P.	Obligaciones negociables subordinadas		
Q.	Partidas pendientes de imputación		
	TOTAL DE PASIVO		
	PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)		
	TOTAL DE PASIVO MAS PATRIMONIO NETO		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 4 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

	ESTADO DE RESULTADOS	Periodo 2	Periodo 1
	Correspondiente al trimestre /ejercicio iniciado el terminado el:		
A.	Ingresos Financieros		
	Intereses por disponibilidades		
	Intereses por préstamos al sector financiero		
	Intereses por adelantos		
	Intereses por préstamos con garantías reales		
	Intereses por préstamos de tarjetas de crédito		
	Intereses por otros préstamos		
	Resultado neto de títulos públicos y privados		
	Por otros créditos por intermediación financiera		
	Otros		
B.	Egresos Financieros		
	Intereses por depósitos en cuentas corrientes		
	Intereses por depósitos en cajas de ahorros		
	Intereses por depósitos en plazos fijos		
	Resultado neto de títulos públicos y privados		
	Por otras obligaciones por intermediación financiera		
	Otros		
	MARGEN BRUTO DE INTERMEDIACIÓN		
C.	Cargo por incobrabilidad		
D.	Ingresos por servicios		
	Vinculados con operaciones activas		
	Vinculados con operaciones pasivas		
	Otros		
E.	Egresos por servicios		
	Comisiones		
	Otros		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 6 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

	Periodo 2	Periodo 1
CUENTAS DE ORDEN		
DEUDORAS		
Contingentes		
Créditos obtenidos (saldos no utilizados)		
Garantías recibidas		
Otras		
Cuentas contingentes deudoras por contra		
De control		
Deudores clasificados irrecuperables		
Otras		
Cuentas de control deudoras por contra		
De derivados		
Valor "nacional" de opciones de compra tomadas		
Valor "nacional de opciones de venta tomadas		
Otras		
Cuentas de derivados deudoras por contra		
De actividad fiduciaria		
Fondos en fideicomiso		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 7 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

		Periodo 2	Periodo 1
	CUENTAS DE ORDEN		
	ACREEDORAS		
	Contingentes		
	Créditos acordados (saldos no utilizados)		
	Garantías otorgadas al B.C.R.A.		
	Otras garantías otorgadas		
	Otras		
	Cuentas contingentes acreedoras por contra		
	De control		
	Valores por acreditar		
	Otras		
	Cuentas de control acreedoras por contra		
	De derivados		
	Valor "nacional" de opciones de compra lanzadas		
	Valor "nacional" de opciones de venta lanzadas		
	Otras		
	Cuentas de derivado acreedoras por contra		
	De actividad fiduciaria		
	Cuentas de actividad fiduciaria acreedoras por contra		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 1 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL CONSOLIDADO
(Art. 33 - Ley Nº 19.550)

CORRESPONDIENTE AL TRIMESTRE/EJERCICIO
TERMINADO EL : .../.../...

	ACTIVO	Periodo 2	Periodo 1
A.	Disponibilidades		
	Efectivo		
	Bancos y corresponsales		
	Otras		
B.	Títulos Públicos y Privados		
	Tenencias en cuentas de inversión		
	Tenencias disponibles para la venta		
	Tenencias para operaciones de compra-venta o intermediación		
	Inversiones en títulos privados con cotización		
	Otros		
	(Previsiones)		
C.	Préstamos		
	Al Sector Publico no financiero		
	Al Sector Financiero		
	Al Sector Privado no financiero y residentes en el exterior		
	Adelantos		
	Con garantías reales		
	Tarjetas		
	Otros		
	(Previsiones)		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 2 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

		Periodo 2	Periodo 1
D.	Otros créditos por intermediación financiera		
	Banco Central de la República Argentina		
	Montos a cobrar por ventas contado a liquidar y a término		
	Especies a recibir por compras contado a liquidar y a término		
	Primas por opciones tomadas		
	Otros no computable para el "Estado de situación de deudores"		
	Obligaciones Negociables sin cotización		
	Otros computable para el "Estado de situación de deudores"		
	(Previsiones)		
E.	Bienes dados en locación financiera		
F.	Participaciones en otras sociedades		
G.	Créditos diversos		
	Deudores por venta de bienes		
	Otros		
	Previsiones		
H.	Bienes de Uso		
I.	Bienes Diversos		
J.	Bienes Intangibles		
K.	Partidas Pendientes de Imputación		
L.	Otras		
	TOTAL DE ACTIVO		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 3 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

	- PASIVO -	Periodo 2	Periodo 1
M.	Depósitos		
	Cuentas corrientes		
	Cajas de Ahorros		
	Plazos Fijos		
	Cuentas de Inversiones		
	Otros		
N.	Otras obligaciones por intermediación financiera		
	Banco Central de la República Argentina		
	Bancos y Organismos Internacionales		
	Obligaciones Negociables no subordinadas		
	Montos a pagar por compras contado a liquidar y a término		
	Especies a entregar por ventas contado a liquidar y a término		
	Primas por opciones lanzadas		
	Otras		
O.	Obligaciones Diversas		
	Dividendos a pagar		
	Honorarios		
	Otras		
P.	Previsiones		
Q.	Obligaciones negociables subordinadas		
R.	Partidas pendientes de imputación		
S.	Otras		
	TOTAL DE PASIVO		
T.	Participación de terceros		
	PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)		
	TOTAL DE PASIVO MAS PATRIMONIO NETO		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 4 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

	ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO	Periodo 2	Periodo 1
	Correspondiente al trimestre /ejercicio iniciado el terminado el:		
A.	Ingresos Financieros		
	Intereses por disponibilidades		
	Intereses por préstamos al sector financiero		
	Intereses por adelantos		
	Intereses por préstamos con garantías reales		
	Intereses por préstamos de tarjetas de crédito		
	Intereses por otros préstamos		
	Resultado neto de títulos públicos y privados		
	Por otros créditos por intermediación financiera		
	Otros		
B.	Egresos Financieros		
	Intereses por deposito en cuentas corrientes		
	Intereses por depósitos en cajas de ahorros		
	Intereses por depósitos en plazos fijos		
	Resultado neto de títulos públicos y privados		
	Por otras obligaciones por intermediación financiera		
	Otros		
	MARGEN BRUTO DE INTERMEDIACIÓN		
C.	Cargo por incobrabilidad		
D.	Ingresos por servicios		
	Vinculados con operaciones activas		
	Vinculados con operaciones pasivas		
	Otros		
E.	Egresos por servicios		
	Comisiones		
	Otros		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 5 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

		Periodo 2	Periodo 1
G.	Gastos de Administración		
	Gastos en personal		
	Honorarios a directores y síndicos		
	Otros honorarios		
	Propaganda y publicidad		
	Impuestos		
	Otros gastos operativos		
	Otros		
	RESULTADO NETO POR INTERMEDIACIÓN FINANCIERA		
H.	Participación de terceros		
I.	Utilidades diversas		
J.	Perdidas diversas		
	RESULTADO NETO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS		
K.	Impuesto a las Ganancias		
	RESULTADO NETO DEL TRIMESTRE/EJERCICIO		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 6 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

		Periodo 2	Periodo 1
	CUENTAS DE ORDEN		
	DEUDORAS		
	Contingentes		
	Créditos obtenidos (saldos no utilizados)		
	Garantías recibidas		
	Otras		
	Cuentas contingentes deudoras por contra		
	De control		
	Deudores clasificados irrecuperables		
	Otras		
	Cuentas de control deudoras por contra		
	De derivados		
	Valor "nacional" de opciones de compra tomadas		
	Valor "nacional" de opciones de venta tomadas		
	Otras		
	Cuentas de derivados deudoras por contra		
	De actividad fiduciaria		
	Fondos en fideicomiso		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 1a.	Fecha 30.11.98	Comunicación "A" 2813 CONAU - 1 - 281	Página 7 de 7
--------------	-------------------	--	---------------

		Periodo 2	Periodo 1
	CUENTAS DE ORDEN		
	ACREEDORAS		
	Contingentes		
	Créditos acordados (saldos no utilizados)		
	Garantías otorgadas al B.C.R.A.		
	Otras garantías otorgadas		
	Otras		
	Cuentas contingentes acreedoras por contra		
	De control		
	Valores por acreditar		
	Otras		
	Cuentas de control acreedoras por contra		
	De derivados		
	Valor "nacional" de opciones de compra lanzadas		
	Valor "nacional" de opciones de venta lanzadas		
	Otras		
	Cuentas de derivados acreedoras por contra		
	De actividad fiduciaria		
	Cuentas de actividad fiduciaria acreedoras por contra		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 2a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 CONAU - 1 - 291	Página 1 de 2
--------------	-------------------	--	---------------

Anexo (A)

Detalle de Títulos Públicos y Privados

al.../.../...y al .../.../...

Denominación	Valor de Mercado	Saldo s/libros (Periodo 2)	Saldo s/libros (Periodo 1)
Títulos Públicos			
- Tenencias en cuentas de inversión - Del País - En pesos - En moneda extranjera Subtotal en cuentas de inversión			
- Tenencias disponibles para la venta - Del País - En pesos - En moneda extranjera Subtotal en disponibles para venta			
- Tenencias para operaciones de compra - venta o intermediación - Del País - En pesos - En moneda extranjera - Del Exterior Subtotal en compra - venta o intermediación			
- Sin cotización - Del País - En pesos - En moneda extranjera - Del Exterior Subtotal sin cotización			
Total de Títulos Públicos			

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 2a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 CONAU - 1 - 291	Página 2 de 2
--------------	-------------------	--	---------------

Denominación	Valor de Mercado	Saldo s/libros (Periodo 2)	Saldo s/libros (Periodo 1)
Títulos Privados con cotización			
- Acciones			
- Del País			
- En pesos			
- En moneda extranjera			
- Del Exterior			
Subtotal acciones			
- Obligaciones negociables			
- Del País			
- En pesos			
- En moneda extranjera			
- Del Exterior			
Subtotal de Obligaciones Negociables			
- Fondos Comunes de Inversión			
- Del País			
- En pesos			
- En moneda extranjera			
- Del Exterior			
Subtotal de Fondos Comunes de Inversión			
- Fondos Cerrados de Crédito			
- Del País			
- En pesos			
- En moneda extranjera			
- Del Exterior			
Subtotal Fondos Cerrados de Crédito			
- Otros			
- Del País			
- En pesos			
- En moneda extranjera			
- Del Exterior			
Subtotal Otros			
Total Títulos Privados			
Total Títulos Públicos y Privados			

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 2a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 CONAU - 1 - 281	Página 1 de 2
--------------	-------------------	--	---------------

Anexo (E)

Detalle de Participaciones en Otras Sociedades

al .../...../..... y al/...../.....

Denominación	Periodo 2	Periodo 1
	Importe	Importe
- <u>En Entidades Financieras, actividades complementarias y autorizadas</u>		
- Controladas		
- Del País		
-		
-		
- Del Exterior		
-		
-		
Subtotal Controladas		
- No Controladas		
- Del País		
-		
-		
- Del Exterior		
-		
Subtotal No Controladas		
Total en Entidades Financieras, actividades complementarias y autorizadas		

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA

Versión: 2a.	Fecha 21.01.99	Comunicación "A" 2849 CONAU - 1 - 291	Página 2 de 2
--------------	-------------------	--	---------------

Denominación	Periodo 2	Periodo 1
	Importe	Importe
- <u>En Otras Sociedades</u>		
- Controladas		
- Del País		
-		
-		
- Del Exterior		
-		
-		
Subtotal Controladas		
- No Controladas		
- Del País		
-		
-		
- Del Exterior		
-		
-		
Subtotal No Controladas		
Total en Otras Sociedades		
Total de Participaciones en otras sociedades		