



BANCO CENTRAL DE LA REPUBLICA ARGENTINA

COMUNICACIÓN "A" 3155	04.09.00
-----------------------	----------

A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

REF.: Circular
RUNOR 1- 402
Regímenes informativos de Estado de consolidación y Estado de situación de deudores consolidado con entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

Nos dirigimos a Uds. con relación a las modificaciones introducidas por la Comunicación "A" 3147 Circular CONAU 1- 349 del 10.08.00, vinculada con los regímenes de referencia.

Al respecto, se acompañan en anexo las hojas del texto ordenado de "Presentación de informaciones al Banco Central en soportes ópticos" que corresponden incorporar como Sección 21.

Saludamos a Uds. muy atentamente.

Oscar A. del Río
Subgerente de Operación
Técnico Contable

Gustavo Bricchi
Gerente de Gestión de la
Información

ANEXO: 11 hojas

	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
B.C.R.A.	Sección 21. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

21.1. Instrucciones generales

21.1.1. La información se grabará en tres archivos denominados "SITCON.TXT" (diseño 2103), "CONSOME.TXT" (diseño 2105) y "CONESD.TXT" (diseño 2110), que contendrá los datos conforme a los diseños de registro según modelos insertos en el punto 21.4.

21.1.2. Este régimen se procesará, si el Balance de saldos correspondiente al período informado, se encuentra validado.

21.2. Instrucciones particulares

21.2.1. Diseño 2103:

En el campo 4 se consignará el estado de consolidación en el que se encuentra la entidad, conforme a los siguientes códigos.

999 = Casa matriz solamente o Casa matriz y sucursales en el país

001 = Casa matriz, sucursales en el país y filiales en el exterior

002 = Casa matriz, sucursales en el país y otros entes en el país y en el exterior

003 = Casa matriz, sucursales en el país, filiales en el exterior y otros entes en el país y en el exterior.

21.2.2. Diseño 2105

21.2.2.1. Deberá grabarse un registro por partida y los saldos que no registren importe, no se grabarán.

21.2.2.2. Los códigos de las partidas serán los especificados en el Anexo 1 de la Sección 12. Régimen informativo contable para publicación trimestral/anual, del texto ordenado de Presentación de informaciones al Banco Central en soportes ópticos.

21.2.2.3. Los códigos de consolidación a utilizar serán los siguientes, informándose sólo los que correspondan, a saber:

	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
B.C.R.A.	Sección 21. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

- 001 = Casa Matriz y sucursales en el país
- 002 = filiales en el exterior
- 003 = eliminaciones de filiales en el exterior
- 004 = Casa Central y sucursales en el país y filiales en el exterior
- 005 = subsidiarias significativas
- 006 = eliminaciones de subsidiarias significativas
- 000 = Casa Central y sucursales en el país, filiales en el exterior y subsidiarias significativas en el país y en el exterior

21.2.2.4. Los saldos de partidas a informar son:

Si declararon estado de situación en el diseño 2103:	Deben informar con código de consolidación, en el diseño 2105:
999	No deben presentar los diseños 2105 y 2110
001	001
	002
	003
	004
	000
002	001
	005
	006
	000
003	001
	002
	003
	004
	005
	006
	000

21.2.3. Diseño 2110

21.2.3.1. Deberá grabarse un registro por partida y los saldos que no registren importe, no se grabarán.

B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 21. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

21.2.3.2. Los códigos de las partidas y los campos para informar cada situación serán los que se detallan a continuación:

Código de partida	CARTERA (Campo 8)											
	SITUACION CONCEPTO	Tipo de cartera	NOR MAL	RIES GO PO TEN CIAL	CON PRO-BLEMAS		CON ALTO RIESGO DE INSOLVEN CIA		IRRE CU-PERA BLE	IRRE CUP. POR DISP. TECNICA	TOTAL	
					NO VEN-CIDA	VEN CIDA	NO VEN-CIDA	VEN CIDA				
Campo 4		Cam po 5	Cam po 6	Cam po 7	Cam po 8	Cam po 9	Cam po 10	Cam po 11	Cam po 12	Cam po 13	Campo 14	
0100000000	1. Asistencia Crediticia											
0101000000	- Total con Gtía. Pref. "A"											
0102000000	- Total con Gtía. Pref. "B"											
0103000000	- Sin Gtía. Pref. Capitales											
0200000000	2. Responsabilidades eventuales											
0201000000	Con Contgtías Preferidas "A".											
0202000000	Con Contgtías Preferidas "B".											
0203000000	Sin Contgtías Preferidas											
0300000000	3. Total de Financiaciones											

Los campos 9 y 11 sombreados, no deben integrarse.

Campo 5: Consignar el código de tipo de cartera según el siguiente detalle:

001 = Cartera comercial

002 = Cartera de consumo o vivienda

003 = Cartera comercial no superior a \$200.000.-

	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
B.C.R.A.	Sección 21. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

21.3. Validación de la información.

Una vez procesada la información, si ésta resulta válida, el Banco Central de la República Argentina emitirá el pertinente comprobante de validación.

En el caso de detectarse errores, se seguirán las instrucciones descriptas en el punto 1.3.4. de la Sección 1 de este texto ordenado para el retiro de los listados y del CD.

21.4. Diseños de registro

B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 2. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

Denominación: Situación de consolidación				Hoja 1 de 1
N° Campo	Nombre	Tipo (1)	Longitud	Observaciones
1	Código de diseño	Carácter	4	Constante 2103 (2) AAAAMM Según punto 21.2.1. Consignar "R" en caso de rectificativa; de lo contrario consignar "N".
2	Código de entidad	Numérico	5	
3	Fecha de información	Numérico	6	
4	Situación de consolidación	Numérico	3	
5	Rectificativa	Carácter	1	

(1) Los campos numéricos se alinean a la derecha y se completan con ceros a la izquierda; los campos carácter se alinean a la izquierda y se completan con blancos a la derecha.
(2) El código de entidad será el de la cuenta corriente abierta en el Banco Central.

B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 2. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

Denominación: Estados de consolidación				Hoja 1 de 1
N° Cam- po	Nombre	Tipo (1)	Longitud	Observaciones
1	Código de diseño	Numérico	4	Constante 2110 (2) AAAAMM
2	Código de entidad	Numérico	5	
3	Fecha de información	Numérico	6	
4	Código de partida	Numérico	10	
5	Tipo de cartera	Numérico	3	
6	Importe situación normal	Numérico	11	
7	Importe situación riesgo potencial	Numérico	11	
8	Importe situación con problemas. deuda no vencida	Numérico	11	
9	Importe situación con problemas. deuda vencida	Numérico	11	
10	Importe situación con alto riesgo potencial, deuda no vencida	Numérico	11	
11	Importe situación con alto riesgo potencial, deuda vencida	Numérico	11	
12	Importe situación Irrecuperable	Numérico	11	
13	Importe situación Irrecuperable por disposición técnica	Numérico	11	
14	Total	Numérico	11	
15	Rectificativa	Carácter	1	
<p>(1) Los campos numéricos se alinean a la derecha y se completan con ceros a la izquierda; los campos carácter se alinean a la izquierda y se completan con blancos a la derecha.</p> <p>(2) El código de entidad será el de la cuenta corriente abierta en el Banco Central.</p>				

	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
B.C.R.A.	Sección 21. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

21.2.4. Entrega de la información.

21.2.4.1. La entrega de CD se efectuará en el entrepiso del Edificio Sarmiento 456, en el horario de 10 a 15.

21.2.4.2. Modelo de etiqueta externa del CD.

Contendrá el código y nombre de la entidad, la leyenda " Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior" y la fecha de la información (por ejemplo 10/2000). No deberá ser manuscrita.

Banco Central de la República Argentina	
Superintendencia de Entidades Financieras y Cambiarias Gerencia de Gestión de la Información	
<u>COMPROBANTE DE VALIDACION</u>	
Entidad:	00011 - Bco. de la Nación Argentina
Información sobre:	ESTADO DE CONSOLIDACIÓN Y DE SITUACIÓN DE DEUDORES CONSOLIDADOS DE ENTIDADES LOCALES CON FILIALES Y SUBSIDIARIAS SIGNIFICATIVAS EN EL PAÍS Y EN EL EXTERIOR
Período informado:	10/2000
Por la presente señalamos que la información suministrada en el CD presentado no contiene errores de validación.	

B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 21. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

212.5. Tabla de errores de validación.

Código	Leyenda	Causa
01	NO SE ENCONTRO EL ARCHIVO SITCON.TXT	Se omitió grabar el archivo de referencia, o bien el diseño no corresponde a 2103, o bien el archivo está vacío.
02	NO SE ENCONTRO EL ARCHIVO CONSOME.TXT	Se omitió grabar el archivo de referencia, o bien el diseño no corresponde a 2105, o bien el archivo está vacío.
03	NO SE ENCONTRO EL ARCHIVO CONESD.TXT	Se omitió grabar el archivo de referencia, o bien el diseño no corresponde a 2110, o bien el archivo está vacío.
04	ENTIDAD INEXISTENTE	El código de entidad informado no es correcto.
05	FECHA ERRONEA O INFORMACION ANTICIPADA	Se trata de una fecha inexistente (por ejemplo 200013), contiene caracteres no numéricos o la información se refiere a un período no habilitado para su procesamiento o bien el Balance de saldos correspondiente al período informado no se encuentra validado.
06	ESTADOS YA INGRESADO	Se remitió información correspondiente a un período ya validado.
07	RECTIFICATIVA MAL INGRESADA	Se remitió información rectificativa correspondiente a un período no validado.
08	CODIGO DE CONSOLIDACION ERRONEO	El código informado en el campo 4 del diseño 2103 es distinto de "999", "001", "002" ó "003", o bien el código informado en el campo 4 del diseño 2105 es distinto de "001", "002", "003", "004", "005", "006" ó "000", o bien se informaron partidas con código de consolidación distinto del previsto en el punto 21.2.2.4. de estas instrucciones.

B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 21. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

Código	Leyenda	Causa
09	PARTIDA INEXISTENTE	El código de partida informado no coincide con ninguno de los existentes.
10	PARTIDA REPETIDA	Se informó más de un registro con el mismo código de partida, con iguales o distintos importes.
11	IMPORTE NO NUMERICO	El campo correspondiente al importe contiene blancos o caracteres no numéricos.
12	CAMPO NUMERICO MAL INFORMADO	En el diseño 2105, se ingresaron uno o más importes con signo negativo para partidas no previstas en el Anexo 1 de la Sección 12. Régimen informativo contable para publicación trimestral/anual, del texto ordenado de Presentación de informaciones al Banco Central en soportes ópticos o bien se ingresaron saldos con signos negativos en el diseño 2105.
13	PARTIDA TOTALIZADORA MAL INFORMADA	El saldo de la partida totalizadora no coincide con la sumatoria de las partidas cuyos saldos acumulan el diseño 2105, se ingresaron uno o más importes con signo negativo para partidas no previstas en el Anexo 1 de la Sección 12. Régimen informativo contable para publicación trimestral/anual, del texto ordenado de Presentación de informaciones al Banco Central en soportes ópticos o bien se ingresaron saldos con signos negativos en el diseño 2105.
14	CAMPO TOTALIZADOR MAL INFORMADO	El saldo del campo totalizador no coincide con la sumatoria de los campos cuyos saldos intervienen en su composición .
15	FALTA INFORMAR PARTIDA TOTALIZADORA	No se informó el total de partidas comprendidas en el diseño 2105 y/o 2110.
16	ERROR DE BALANCEO DEL ESTADO DE CONSOLIDACION	El saldo de la partida 0100000000 no coincide con el de la partida 0400000099.

B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 21. Estado de consolidación y de situación de deudores consolidados de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior.

Código	Leyenda	Causa
17	DIFERENCIA EN CUENTAS DE ORDEN	La suma de las cuentas de orden deudoras es distinta de la suma de las acreedoras.
18	FALTA ESTADO 3155	Habiéndose presentado el Estado de consolidación, no se presentó el Estado de situación de deudores consolidado, o viceversa.
19	CAMPO RECTIFICATIVA MAL INGRESADO	El campo Rectificativa del diseño mencionado sólo admite los caracteres "N" y "R".
20	NO CORRESPONDENCIA ENTRE PARTIDAS DEL ESTADO DE CONSOLIDACION Y EL BALANCE DE SALDOS	El saldo de la partida mencionada informado en el Estado de consolidación, no coincide con la suma de los saldos de las cuentas del Balance de saldos que lo integran según la 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, prevista en el régimen informativo contable para publicación trimestral/anual.
21	NO CORRESPONDENCIA ENTRE FINANCIACIONES DEL ESTADO DE CONSOLIDACION Y EL ESTADO DE SITUACION DE DEUDORES CONSOLIDADO	La suma de los saldos de la asistencia crediticia y las responsabilidades eventuales del Estado de situación de deudores consolidado, no coincide con la suma de las partidas del Estado de consolidación vinculadas con las financiaciones.
22	PARTIDA MAL INFORMADA DEL ESTADO DE CONSOLIDACION CON CAMPO 4 IGUAL 004	La suma algebraica de los saldos informados con código 001, 002 y 003, en el campo 4, no coincide con el saldo declarado con código 004, en el mismo campo para igual partida.
23	PARTIDA MAL INFORMADA DEL ESTADO DE CONSOLIDACION CON CAMPO 8 IGUAL 000	La suma algebraica de los saldos informados con código 004, 005 y 006, en el campo 8, no coincide con el saldo declarado con código 000, en el mismo campo para igual partida.