



COMUNICACION "A" 3359	12.11.01
-----------------------	----------

A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

Ref.: Circular
CONAU 1 - 387
Régimen Informativo para Publicación
Trimestral/Anual.
Plan y Manual de Cuentas.
Modificaciones.

Nos dirigimos a Uds. para llevar a su conocimiento las adecuaciones a la tabla de correspondencia del Régimen Informativo para Publicación Trimestral/Anual:

- Se incorporan las cuentas que a continuación se detallan:
 - Cuentas Corrientes y Especiales de garantía abiertas por las entidades financieras en el Banco Central de la República Argentina y, consecuentemente las de intereses devengados por éstas.
 - Depósitos Judiciales- Cuentas a la vista y Depósitos Judiciales a Plazo Fijo
 - Caja de ahorros previsional y pago de remuneraciones.
 - Cobros no aplicados en los rubros Préstamos, Otros créditos por intermediación financiera, Bienes en locación Financiera, Créditos diversos (como regularizadora del activo).

También y con el objetivo de compatibilizarlo con el plazo establecido en las cuentas Préstamos interfinancieros a entidades locales, se modificaron en el Plan y Manual de Cuentas en el rubro "Otras obligaciones por intermediación financiera" las cuentas "Financiaciones recibidas de entidades financieras locales" -en pesos y moneda extranjera- reduciendo el plazo de su vencimiento a 30 días.

BANCO CENTRAL DE REPUBLICA ARGENTINA



La presente Comunicación se encontrará disponible en el sitio de Internet del Banco Central de la República Argentina (www.bcra.gov.ar) a partir del 14 del corriente.

Para su consulta en forma impresa, quedará a disposición en la biblioteca "Dr. Raúl Prebisch", San Martín 216, Capital Federal.

Saludamos a Uds. muy atentamente.

BANCO CENTRAL DE LA REPUBLICA ARGENTINA

Ricardo O. Maero
Gerente de Régimen Informativo

Alejandro G. Henke
Subgerente General de Regulación y
Régimen Informativo

ANEXOS: 22 hojas.



BCRA – Modificaciones

Anexo a la Comunicación "A" 3359

Modificaciones:

321309 321310 321311

325309 325310 325311



B.C.R.A.	PLAN DE CUENTAS
-----------------	------------------------

320000	Otras obligaciones por intermediación financiera
321000	En pesos - Residentes en el país
321100/300	Capitales
321102	Aceptaciones por transacciones financieras - Capitales
321103	Aceptaciones por transacciones financieras - Intereses
321104	Otras aceptaciones
321105	Pases entre terceros - Capitales
321106	Pases entre terceros - Primas
321125	Préstamos de títulos públicos entre terceros - Capitales
321127	Préstamos de títulos públicos entre terceros - Diferencias de cotización e intereses
321108	Banco Central de la República Argentina - Descubiertos en cuenta corriente
321180	Banco Central de la República Argentina - Circular OPASI - Rehabilitación de cuentas corrientes
321183	Banco Central de la República Argentina - Artículos 2º y 62º de la Ley de Cheques N° 24.452
321191	Banco Central de la República Argentina - Préstamos para financiar procesos productivos estacionales
321192	Banco Central de la República Argentina - Préstamos vinculados con situaciones de emergencia o desastre
321193	Banco Central de la República Argentina - Préstamos para financiar a la industria frigorífica exportadora
321194	Banco Central de la República Argentina - Préstamos para prefinanciar exportaciones promocionadas
321195	Banco Central de la República Argentina - Préstamos para financiar a exportadores
321113	Banco Central de la República Argentina - Redescuento para atender situaciones de iliquidez
321115	Banco Central de la República Argentina - Créditos recíprocos - Reintegros pendientes
321122	Banco Central de la República Argentina - Depósitos en cuentas de ahorro para la vivienda, deducibles de la integración del efectivo mínimo
321112	Banco Central de la República Argentina - Otras líneas de préstamos
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

Versión: 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página 1
--------------	--	-----------------------	----------



B.C.R.A.	PLAN DE CUENTAS
-----------------	------------------------

- 321311 Finanzaciones 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)
- 321158 Cobros no aplicados – Deudores registrados en cuentas de orden
- 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
- 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
- 321132 Acreedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Capitales
- 321134 Acreedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Primas
- 321174 Acreedores no financieros por pases pasivos de moneda extranjera - Capitales
- 321176 Acreedores no financieros por pases pasivos de moneda extranjera - Primas
- 321143 Acreedores no financieros por otros pases pasivos - Capitales
- 321164 Acreedores no financieros por otros pases pasivos - Primas
- 321188 Acreedores financieros por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Capitales
- 321135 Acreedores financieros por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Primas
- 321140 Acreedores financieros por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Capitales



B.C.R.A.	PLAN DE CUENTAS
----------	-----------------

322219	Intereses devengados a pagar por obligaciones negociables con oferta pública
322201	Otros intereses devengados a pagar
325000	En moneda extranjera - Residentes en el país
325100/300	Capitales
325103	Aceptaciones
325107	Préstamos de títulos públicos entre terceros - Capitales
325108	Préstamos de títulos públicos entre terceros - Diferencias de cotización e intereses
325105	Banco Central de la República Argentina - Préstamo para financiar exportaciones promocionadas
325106	Banco Central de la República Argentina - Otras líneas de préstamo
325120	Banco Central de la República Argentina - Depósitos a plazo fijo
325124	Banco Central de la República Argentina - Diversas
325121	Seguro de Depósitos S.A. - Aporte al Fondo de Garantía de los Depósitos a pagar
325128	Corresponsalía - Nuestra cuenta
325131	Corresponsalía - Su cuenta
325309	Financiaciones recibidas de entidades financieras locales
325310	Financiaciones recibidas de entidades financieras locales - En títulos públicos
325311	Financiaciones recibidas de entidades financieras locales - En títulos privados
325134	Otras financiaciones de entidades financieras
325136	Otras financiaciones de entidades financieras - En títulos públicos
325197	Otras financiaciones de entidades financieras - En títulos privados
325148	Otras obligaciones
325139	Canje de valores
325149	Cobranzas y otras operaciones por cuenta de terceros
325162	Acreeedores por compras de bienes dados en locación financiera
325163	Acreeedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Capitales
325109	Acreeedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos en cuentas de inversión - Primas
325138	Acreeedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Capitales
325140	Acreeedores no financieros por pases pasivos de títulos públicos para operaciones de compra-venta o intermediación - Primas

Versión: 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página 5
--------------	--	-----------------------	----------



Capítulo	Pasivo	
Rubro	Otras Obligaciones por Intermediación Financiera	
Moneda/Residencia	En Pesos – Residentes en el País	Código
Otros Atributos	Capitales	
Imputación	Financiaciones Recibidas de Entidades Financieras Locales	321309

Incluye las obligaciones provenientes de las financiaciones de otras entidades financieras radicadas en el país, asumidas en pesos, cualquiera sea su instrumentación, pactadas a plazos no superiores a 30 días.

Versión : 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página 1 de 1
---------------	--	-----------------------	---------------



Capítulo	Pasivo	
Rubro	Otras Obligaciones por Intermediación Financiera	
Moneda/Residencia	En Pesos – Residentes en el País	Código
Otros Atributos	Capitales	
Imputación	Financiaciones Recibidas de Entidades Financieras Locales – En Títulos Públicos	321310

Incluye las obligaciones provenientes de las financiaciones de otras entidades financieras radicadas en el país, asumidas en títulos públicos, cualquiera sea su instrumentación, pactadas a plazos no superiores a 30 días.

Las imputaciones se efectuarán de acuerdo con la última cotización de cierre (contado inmediato) en el mercado correspondiente de los títulos recibidos, anterior a la fecha de la operación.

Versión : 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página 1 de 1
---------------	--	-----------------------	---------------



Capítulo	Pasivo	
Rubro	Otras Obligaciones por Intermediación Financiera	
Moneda/Residencia	En Pesos – Residentes en el País	Código
Otros Atributos	Capitales	
Imputación	Financiaciones Recibidas de Entidades Financieras Locales – En Títulos Privados	321311

Incluye las obligaciones provenientes de las financiaciones de otras entidades financieras radicadas en el país, asumidas en títulos privados, cualquiera sea su instrumentación, pactadas a plazos no superiores a 30 días.

Las imputaciones se efectuarán de acuerdo con la última cotización de cierre (contado inmediato) en el mercado correspondiente de los títulos recibidos, anterior a la fecha de la operación.

Versión : 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página 1 de 1
---------------	--	-----------------------	---------------



Capítulo	Pasivo	
Rubro	Otras Obligaciones por Intermediación Financiera	
Moneda/Residencia	En Moneda Extranjera – Residentes en el País	Código
Otros Atributos	Capitales	
Imputación	Financiaci3nes Recibidas de Entidades Financieras Locales	325309

Incluye el equivalente en pesos de las obligaciones provenientes de las financiaci3nes de otras entidades financieras radicadas en el pa3s, asumidas en moneda extranjera, cualquiera sea su instrumentaci3n, pactadas a plazos no superiores a 30 d3as.

Versi3n : 2ª.	Comunicaci3n "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	P3gina 1 de 1
---------------	--	-----------------------	---------------



Capítulo	Pasivo	
Rubro	Otras Obligaciones por Intermediación Financiera	
Moneda/Residencia	En Moneda Extranjera – Residentes en el País	Código
Otros Atributos	Capitales	
Imputación	Financiaciones Recibidas de Entidades Financieras Locales – En Títulos Públicos	325310

Incluye el equivalente en pesos de las obligaciones provenientes de las financiaciones de otras entidades financieras radicadas en el país, asumidas en títulos públicos, cualquiera sea su instrumentación, pactadas a plazos no superiores a 30 días.

Las imputaciones se efectuarán de acuerdo con la última cotización de cierre (contado inmediato) en el mercado correspondiente de los títulos recibidos, anterior a la fecha de la operación.

Versión : 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página 1 de 1
---------------	--	-----------------------	---------------



Capítulo	Pasivo	
Rubro	Otras Obligaciones por Intermediación Financiera	
Moneda/Residencia	En Moneda Extranjera – Residentes en el País	Código
Otros Atributos	Capitales	
Imputación	Financiaciones Recibidas de Entidades Financieras Locales – En Títulos Privados	325311

Incluye el equivalente en pesos de las obligaciones provenientes de las financiaciones de otras entidades financieras radicadas en el país, asumidas en títulos privados, cualquiera sea su instrumentación, pactadas a plazos no superiores a 30 días.

Las imputaciones se efectuarán de acuerdo con la última cotización de cierre (contado inmediato) en el mercado correspondiente de los títulos recibidos, anterior a la fecha de la operación.

Versión : 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página 1 de 1
---------------	--	-----------------------	---------------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL, ESTADO DE RESULTADOS Y CUENTAS DE ORDEN

	Período 2	Período 1	
Otros			
Intereses y Dif. De Cotiz. Deveng. A Cobrar (Cobros no aplicados)			
(Intereses documentados)			
(Previsiones)			
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			
Obligaciones Negociables sin cotización			
Otros no comprendidos en las Normas de Clasificación de deudores			
Otros comprendidos en las Normas de Clasificación de deudores			
Intereses devengados a cobrar no comprendidos en las Normas de Clasificación de deudores			
Intereses devengados a cobrar comprendidos en las Normas de Clasificación de deudores			
(Otros cobros no aplicados)			
(Previsiones)			
E. Bienes dados en locación financiera			
Bienes dados en locación financiera			
(Previsiones)			
F. Participaciones en otras sociedades			
En entidades financieras			
Otras			
(Previsiones)			
G. Créditos diversos			
Deudores por venta de bienes			
Accionistas			
Otros			
Intereses devengados a cobrar por Deudores por venta de bienes			
Otros intereses devengados a cobrar			
(Previsiones)			
Versión: 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 2



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

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

Códigos de las cuentas del Balance de saldos

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

ACTIVO

DISPONIBILIDADES

-Efectivo	111001 a 111009 112001 115001 115003 a 115009 116003 a 116009 116018
-Bancos y Corresponsales	111011 111015 a 111025 112019 115015 a 115019 116017 116019 116020 116021
-Otras	115010 116010

TÍTULOS PÚBLICOS Y PRIVADOS

-Tenencias en cuentas de inversión	121001 125001
------------------------------------	------------------

Versión :2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 1
--------------	--	-----------------------	-----------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

Partidas del Estado de Situación Patrimonial, de Resultados y Cuentas de Orden	Códigos de las cuentas del Balance de saldos
- Prendarios	131713 131714 132113 132114 135713 135714 135728 136113 136114
- Personales	131731 135731 131732 135732 131793 135793
- Tarjetas de Crédito	131742 135742
- Otros	131733 131736 131738 131741 132103 132106 132136 132138 132141 135733 135736 135738 135741 136103 136106 136136 136138 136141
- Intereses y Dif. de cotización devengadas a cobrar	131801 a 131813 132201 a 132212 135801 a 135814 136201 a 136212
- Cobros no aplicados	131792 132192 135794 136192
- Intereses Documentados	131791 132191 135791 135792 136191
- Provisiones	131304 131601 131604 131605 131901 131904 131905 132301 132304 132305 135304 135601 135604 135605 135901 135904 135905 136301 136304 136305

Versión: 3ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 3
--------------	--	-----------------------	-----------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

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

Códigos de las cuentas del Balance de saldos

**OTROS CRÉDITOS POR INTERMEDIACION
FINANCIERA**

-Banco Central de la República Argentina	141142 141148 141153
	141169 141170 141191
	141219 145129 145130
	145153 145185 145191
	145219
-Montos a cobrar por ventas contado a liquidar y a término	141104 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
-Especies a recibir por compras contado a liquidar y a término	141110 a 141112
	141114 141120
	141122 a 141124
	141130
	142102 142104 a 142106
	142112 a 142114
	145101 145105
	145107 145108
	145110 a 145112
	145117 a 145119
	145135 145142
	146101
	146104 a 146106
	146112 a 146114



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

Partidas del Estado de Situación Patrimonial, de Resultados y Cuentas de Orden	Códigos de las cuentas del Balance de saldos
--	--

- Primas por opciones tomadas	141155 141156 142155 142156 145113 145114 146155 146156
- Obligaciones negociables sin cotización	141138 141145 141181 141184 145138 145145 145181 145184 146138 146145 146181 146184
-Otros no comprendidos en las Normas de Clasificación de Deudores	141113 141127 141133 141137 141140 141180 141182 141193 141194 142107 145123 145137 145140 145151 145180 145182 145193 145194 145195 146107 146193 146194
-Otros comprendidos en las Normas de Clasificación de Deudores	141101 a 141103 141106 141131 141136 141139 141141 141154 141192 141197 142154 142192 145102 145103 145106 145131 145136 145139 145141 145154 145192 145197 146103 146136 146139 146141 146154 146192
- Intereses devengados a cobrar no comprendidos en las Normas de Clasificación de deudores	145202
- Intereses devengados a cobrar comprendidos en las Normas de Clasificación de deudores	141201 142201 145201 146201
- Otros cobros no aplicados	141196 142196 145196 146196

Versión: 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 5
--------------	--	-----------------------	-----------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

Partidas del Estado de Situación Patrimonial, de Resultados y Cuentas de Orden	Códigos de las cuentas del Balance de saldos
- Previsiones	141301 141303 141304 141305 142301 142304 145301 145303 145304 145305 146301 146304 146305
BIENES EN LOCACIÓN FINANCIERA	
-Bienes dados en locación financiera	151003 a 151009 155003 a 155009
-Previsiones	151212 155212
PARTICIPACIONES EN OTRAS SOCIEDADES	
-En entidades financieras	161003 a 161007 165003 165006
-Otras	161012 a 161032 165021 165031 165032
- Previsiones	161092 161093 161094 161096 161098 161099 161101 161102 165091 165092
CREDITOS DIVERSOS	
-Deudores por venta de bienes	171121 171123 171124 175121 175123 175124 176121 176123 176124
-Accionistas	171103 172103
-Otros	171106 a 171117 171126 a 171143 172106 a 172143 175112 175126 175136 a 175143 176126 176136 a 176143

Versión 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 6
-------------	--	-----------------------	-----------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

Partidas del Estado de Situación Patrimonial, de Resultados y Cuentas de Orden	Códigos de las cuentas del Balance de saldos
- Intereses devengados a cobrar por Deudores por venta de bienes	171202 175202 176202
- Otros intereses devengados a cobrar	171201 172201 175201 176201
-Previsiones	171301 171302 172301 175301 175302 176301 176302
BIENES DE USO	180000
BIENES DIVERSOS	190000
BIENES INTANGIBLES	
- Llave de negocio	210003 210006
- Gastos de organización y desarrollo	210012 a 210016
PARTIDAS PENDIENTES DE IMPUTACIÓN	230000

Versión: 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 7
--------------	--	-----------------------	-----------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

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

Códigos de las cuentas del Balance de saldos

PASIVO

DEPÓSITOS

Sector Público no Financiero	311100 311200 315100 315200
Sector Financiero	311400 311500 315400 315500
Sector Privado no financiero y Residentes en el exterior	
-Cuentas Corrientes	311706 311712 311723 311724 312103 a 312112 312123 312124 315706 315712 315723 315724 316106 316112 316123 316124
-Caja de Ahorros	311718 311726 312118 315718 316118
-Plazo Fijo	311731 311734 311740 311741 311753 311761 311762 312131 312134 312140 312141 312161 312162 315732 315734 315753 315737 315741 315761 315762 316132 316134 316137 316141 316161 316162

Versión 3ª.:	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 8
--------------	--	-----------------------	-----------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

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

Códigos de las cuentas del Balance de saldos

-Cuentas de inversiones	311735 a 311738
	311743 311744
	311746 311747
	312135 a 312138
	312143
	312146 a 312149
	315731 315733 315735
	315736 315743 a 315746
	316135 316136
	316138 316139
	316143 a 316146
-Otros	311725 311727
	311729 311730 311742
	311745 311748 311751
	311754 312142 312145
	312151 312154 315707
	315725 315742 315751
	315754 316104 316107
	316142 316151 316154
-Intereses y diferencias de cotización devengados a pagar	311803 311807 311808
	311809 311811 311812
	312203 312207 312208
	312210 312211 312212
	315803 315807 315808
	315809 315811 315812
	316203 316207 316208
	316209 316211 316212

Versión: 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 9
--------------	--	-----------------------	-----------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

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

- Redescuentos para atender situaciones de iliquidez

321113

- Otros

321108 321112
321115 321122 321180
321183 321191 321192
321193 a 321195
321213 321214
325105 325106 325120
325124 325202

-Bancos y Organismos internacionales

326125 326126 326127
326133

-Obligaciones negociables no subordinadas

321101 321114 321117
321129
322111 322114 322117
322129
325111 325114 325117
325129 326111 326114
326117 326129

-Montos a pagar por compras a contado a liquidar y a término

321107 321109 321118
321119 321120 321132
321134 321135
321140 321141 321143
321160 321164 321165
321167 321168 321170
321172 321174 321175
321176 321177 321188
321198 321199 321301
321302 321306 321307
322101 322102
322105 a 322108

Versión: 2°	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 10
-------------	--	-----------------------	------------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

Partidas del Estado de Situación Patrimonial, de Resultados y Cuentas de Orden	Códigos de las cuentas del Balance de saldos
--	--

	322116	322119
	325109	325138
	325140	325141
	325145	a 325147
325150	325163	a 325165
	325181	a 325183
	325185	a 325194
	326101	326102
	326106	a 326109
	326118	326119
-Especies a entregar por ventas contado a liquidar y 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
- Financiaciones recibidas de entidades financieras locales	321144	321190 321197
	321309	321310 321311
	325134	325136 325197
	325309	325310 325311
-Otras	321102	a 321106 321125
	321126	321127 321128
	321131	321139 321142
	321148	321151 321154
		321155 321158
	321161	321162 321179
	321181	321182 321184

Versión: 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 11
--------------	--	-----------------------	------------



B.C.R.A.	RÉGIMEN INFORMATIVO CONTABLE PARA PUBLICACIÓN TRIMESTRAL/ANUAL (R.I. – P.)
	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

Partidas del Estado de Situación Patrimonial, de Resultados y Cuentas de Orden	Códigos de las cuentas del Balance de saldos		
	322128	322131	322181
	322184	325103	325107
	325108	325121	325128
	325131	325139	325148
		325149	325158
	325162	325179	325184
	326103	326128	326131
	326148	326162	326179
			326184
- Intereses y diferencias de cotización devengados a pagar	321206	321209	321215
	321219	321221	322201
	322209	322219	325203
	325204	325209	325219
	325221	326201	326209
			326219
OBLIGACIONES DIVERSAS			
-Dividendos a pagar		331106	332106
-Honorarios		331109	332109
- Otras		331112 a	331136
			332136
		335127 a	335136
		336127 a	336136
- Ajustes e intereses devengados a pagar	331201	331202	332201
	335201	335202	336201
			336202
PREVISIONES			340000
PARTIDAS PENDIENTES DE IMPUTACIÓN			350000
OBLIGACIONES NEGOCIABLES SUBORDINADAS			360000
<u>PATRIMONIO NETO</u>			400000

Versión: 2ª.	Comunicación "A" 3359 CONAU I – 387	Vigencia: 12.11.01	Página: 12
--------------	--	-----------------------	------------