



BANCO CENTRAL DE LA REPUBLICA ARGENTINA

COMUNICACIÓN "A" 3445	24.01.02
-----------------------	----------

A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

REF.: Circular RUNOR 1 - 511  
Régimen informativo para supervisión trimestral / semestral / anual (R.I.-S.).

Nos dirigimos a Uds. con relación a las instrucciones del régimen informativo de la referencia, difundidas a través de la Comunicación "A" 3232 del 16.02.01 y "A" 3340 del 3.10.2001.

Sobre el particular, les señalamos que la presente proporciona aclaraciones y correcciones en función de las diversas consultas recibidas.

Asimismo, se ha actualizado la nómina de partidas del Código de Informe "C24" en función de lo dispuesto por la Comunicación "A" 3402 del 17.12.2001.

Al respecto, en el sitio de Internet del Banco Central de la República Argentina ([www.bcra.gov.ar](http://www.bcra.gov.ar)), opción "Regulación y Supervisión", "Búsqueda de Comunicaciones A, B y C", se encontrarán disponibles -a partir del 25 del corriente- las hojas que en reemplazo de las actualmente vigentes corresponde incorporar en la Sección 13 del texto ordenado de "Presentación de informaciones al Banco Central en soportes ópticos".

A continuación, se detallan los ajustes efectuados:

<b>CÓDIGO DE INFORME</b>	<b>COMENTARIOS</b>
C03	Corrección de llamada (2) e incorporación de referencia (4)
C04	Incorporación llamada (3) a los campos 16, 19 y 20 en página 15 y corrección de sombreados
C24	- Introducción de los siguientes códigos de partida: 889907, 889908, 890041, 890042, 890043 y 890044; - Modificación de la denominación del código 889900.

- Introducción de ajustes en las leyendas de error 30 y 36.

Estas modificaciones tendrán vigencia para las informaciones correspondientes a diciembre y también para las de los trimestres anteriores, que se presenten a partir del 20 de febrero de 2002.

Para su consulta, la presente Comunicación y sus Anexos quedarán –en forma impresa- en la Biblioteca "Dr. Raúl Prebisch", San Martín 216, planta baja, Capital Federal.



Saludamos a Uds. muy atentamente.

Gustavo Bricchi  
Gerente de Gestión de la  
Información

Alejandro G. Henke  
Subgerente General de Regulación  
y Régimen Informativo

ANEXO: 17 hojas



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

**ANEXO 2**

**CUADRO 2: ESTADO DE CONSOLIDACIÓN DE ENTIDADES LOCALES CON FILIALES Y OTROS ENTES EN EL PAÍS Y EN EL EXTERIOR**  
**Código Informe (Campo 6): "C03"**  
**Fecha período 2: Campo 3**

Campo 8 (1)	001	002			003	004	005			006	000
Código de partida	Balace de casa matriz y suc. locales	Balance de las filiales operativas en el exterior			Eliminaciones	Total C. Matriz, suc. y filiales	Balance de entes a consolidar			Eliminaciones	Balance consolidado Total
		Filial...	Filial...	Filial...			(...)	(...)	(...)		
Campo 7 (2)	Campo 16 (3)	Campo 16 (3)	Campo 16 (3)	Campo 16 (3)	Campo 16 (3) (4)	Campo 16 (3)	Campo 16 (3)	Campo 16 (3)	Campo 16 (3) (4)	Campo 16 (3)	
		Campo 28 (numeración interna)	Campo 28 (numeración interna)	Campo 28 (numeración interna)		Campo 28 (numeración interna)	Campo 28 (numeración interna)	Campo 28 (numeración interna)			
		Campo 34 (nombre)	Campo 34 (nombre)	Campo 34 (nombre)		Campo 34 (nombre)	Campo 34 (nombre)	Campo 34 (nombre)			

(1) En el primer renglón (Campo 8) se detallan los códigos a registrar según el caso que corresponda, conforme a lo indicado en el punto 13.2.2. de las presentes instrucciones.

Se debe informar cada situación en registros separados, integrando los campos indicados para cada una de ellas.

Ejemplo:

Campo 1	Campo 2	Campo 3	Campo 6	Campo 7 (Cód. partida)	Campo 8 (Tipo)	Campo 16 (Importe)	Campo 28 (Numeración interna)	Campo 34 (Nombre)
4501	00011	20001231	C03	0101000000	001	00001000000	00000000000	
4501	00011	20001231	C03	0101000000	002	00000001000	00000000001	New York
4501	00011	20001231	C03	0101000000	002	00000000300	00000000002	Miami
4501	00011	20001231	C03	0101000000	003	00000000200	00000000000	
4501	00011	20001231	C03	0101000000	004	00001001100	00000000000	
4501	00011	20001231	C03	0101000000	005	00000040000	00000000007	XXXXXX
4501	00011	20001231	C03	0101000000	005	00000001100	00000000009	YYYYYY
4501	00011	20001231	C03	0101000000	006	00000007000	00000000000	
4501	00011	20001231	C03	0101000000	000	00001035200	00000000000	



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

- (2) Los códigos de las partidas serán los especificados en el Anexo 2 de la Sección 12. Régimen informativo contable para publicación trimestral/anual, del texto ordenado de Presentación de informaciones al Banco Central en soportes ópticos.

Ejemplos de cómo deberán declarar los Resultados netos de títulos públicos y privados **y/o por opciones** con signos distintos para Casa Matriz y Sucursales Locales, Filiales en el Exterior y Entes a consolidar:

Código de consolidación	Filial de:	Código de Partida	Importe	Rubro
001		0501300000	3.000	Ingresos financieros
002	Nueva York	0502150000	8.000	Egresos financieros
003		0501300000	3.000	Ingresos financieros
003		0502150000	3.000	Egresos financieros
004		0502150000	5.000	Egresos financieros
000		0502150000	5.000	Egresos financieros

O

Código de consolidación	Filial de:	Código de Partida	Importe	Rubro
001		0501300000	5.000	Ingresos financieros
002	Nueva York	0502150000	2.000	Egresos financieros
003		0501300000	2.000	Ingresos financieros
003		0502150000	2.000	Egresos financieros
004		0501300000	3.000	Ingresos financieros
000		0501300000	3.000	Ingresos financieros

- (3) Los importes se grabarán sin signo, a excepción de los correspondientes a las partidas expresamente indicadas en el Anexo 2 de la Sección 12. Régimen informativo contable para publicación trimestral/anual, del texto ordenado de Presentación de informaciones al Banco Central en soportes ópticos.

En el caso de las "Eliminaciones", el sistema asume que van restando, por lo tanto si se pretende acumular un saldo, se las consignará con signo negativo.

Cuando se trate de importes negativos, se informará en la primera posición del extremo izquierdo el signo "-".

- (4) Cuando los saldos de las partidas definidas como totales de control, correspondientes a las eliminaciones de filiales y/o entes, resulten iguales a cero no deberán grabarse.



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

ANEXO 4

**CUADRO 4: DETALLE DE TÍTULOS PÚBLICOS Y PRIVADOS**

Código Informe (Campo 6): "C04"

Fecha período 2: Campo 3

Código de consolidación: Campo 5 ("005")

Código de partida	Denominación	Des-cripción	País/ Exterior	Identifi- cación REU- TER	Valor de Merca- do	Posi- ción sin Opcio- nes	Opcio- nes	Posi- ción final	Saldo de Li- bros
Campo 7		Campo 34	Campo 8	Campo 35 (2)	Campo 18	Campo 19 (3)	Campo 20 (3)	Cam- po 21	Campo 16 (3)
0101010000	Títulos públicos con cotización		000			(1)	(1)	(1)	
0101010100	Tenencias en cuentas de inversión		000			(1)	(1)	(1)	
01010101XX	-		000			↓	↓	↓	
0101010190	- Otros		000			↓	↓	↓	
0101010300	Tenencia para operaciones de compra-venta o intermediación		000			(1)	(1)	(1)	
0101010300	Del País		001			↓	↓	↓	
01010103XX	-		001			↓	↓	↓	
0101010390	- Otros		001			↓	↓	↓	
0101010300	Del Exterior		002			↓	↓	↓	
01010103XX	-		002			↓	↓	↓	
0101010390	- Otros		002			↓	↓	↓	
0101020000	Títulos Públicos sin cotización		000			(1)	(1)	(1)	
0101020000	Del País		001			↓	↓	↓	
010102XXXX	-		001			↓	↓	↓	
0101029000	- Otros		001			↓	↓	↓	
0101020000	Del Exterior		002			↓	↓	↓	
010102XXXX	-		002			↓	↓	↓	
0101029000	- Otros		002			↓	↓	↓	
0101000000	<b>Total de Títulos Públicos</b>		000			(1)	(1)	(1)	



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código de partida	Denominación	Descripción	País/Exterior	Identificación REUTER	Valor de Mercado	Posición sin Opciones	Opciones	Posición final	Saldo de Libros
Campo 7		Campo 34	Campo 8	Campo 35 (2)	Campo 18	Campo 19 (3)	Campo 20 (3)	Campo 21	Campo 16 (3)
0102100000	Tenencia en cuentas de inversión		000			(1)	(1)	(1)	
010210XXXX	-		000			↓	↓	↓	
0102109000	- Otros		000			↓	↓	↓	
0102150000	Representativos de deuda		000			(1)	(1)	(1)	
0102150000	Del País		001			↓	↓	↓	
010215XXXX	-		001			↓	↓	↓	
0102159000	- Otros		001			↓	↓	↓	
0102150000	Del Exterior		002			↓	↓	↓	
010215XXXX	-		002			↓	↓	↓	
0102159000	- Otros		002			↓	↓	↓	
0102200000	Representativos de capital		000			(1)	(1)	(1)	
0102200000	Del País		001			↓	↓	↓	
010220XXXX	-		001			↓	↓	↓	
0102209000	- Otros		001			↓	↓	↓	
0102200000	Del Exterior		002			↓	↓	↓	
010220XXXX	-		002			↓	↓	↓	
0102209000	- Otros		002			↓	↓	↓	
0102000000	<b>Inversiones en títulos privados con cotización</b>		000			(1)	(1)	(1)	
0100000000	<b>TOTAL DE TITULOS PÚBLICOS Y PRIVADOS</b>		000			(1)	(1)	(1)	

**Integrar los campos sombreados para cada partida**

**Partidas terminadas con XX y/o XXXX:**

Numerar correlativamente desde 01 hasta 89 y desde 0001 hasta 8999, dentro de cada apertura.

Para estas partidas consignar en el campo 34 "Desc\_1" la denominación que les corresponda.

(1) En caso de tratarse de saldos negativos, se informará en la primera posición del extremo izquierdo el signo "-". Los importes correspondientes a saldos positivos se grabarán sin signo. Esta disposición es aplicable a toda partida sobre campos 19, 20 y 21.

(2) El campo 35 se completará con blancos en el caso de títulos que no cuenten con identificación REUTER.

(3) Las partidas correspondientes sólo deberán ser informadas si poseen saldo en al menos uno de los campos 16,19 y/o 20.

Versión: 6a.	Comunicación "A" 3445	Vigencia: 31.12.01	Página 16
--------------	-----------------------	--------------------	-----------



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código de partida	Concepto	Importe Período 2
Campo 7		Campo 16
0000889870	Préstamos hipotecarios con destino a la construcción, refacción o compra de vivienda en moneda extranjera.	
0000999710	Dotación de personal de casa central.	
0000999711	Dotación de personal de sucursales en el país.	
0000889897	Cantidad de cuentas corrientes de individuos.	
0000889898	Cantidad de cuentas corrientes de empresas.	
0000889899	Cantidad de cajas de ahorros de individuos.	
0000889900	<b>Cantidad de cuentas corrientes especiales de empresas</b>	
0000889901	Cantidad de plazos fijos de individuos.	
0000889902	Cantidad de plazos fijos de empresas.	
0000889903	Cantidad de préstamos de individuos.	
0000889904	Cantidad de préstamos de empresas.	
0000889905	Cantidad de tarjetas de crédito titulares.	
0000889906	Cantidad de tarjetas de crédito adicionales.	
<b>0000889907</b>	<b>Cantidad de cuentas con tarjetas de débito</b>	
<b>0000889908</b>	<b>Cantidad de tarjetas de débito</b>	
	<b>2.3.- CUENTAS CORRIENTES</b>	
0000890031	Cantidad de cheques entregados a cuentacorrentistas.	
0000890032	Cantidad de cheques librados por cuentacorrentistas pagados por la propia entidad.	
0000890033	Cantidad de cheques librados por cuentacorrentistas pagados por cámara compensadora.	
0000890034	Total de los importes pagados por los cheques informados en el Código 890032.	
0000890035	Total de los importes pagados por los cheques informados en el Código 890033.	
<b>0000890041</b>	<b>Cantidad de cheques de pago financiero suministrados por la entidad en el período informado</b>	
<b>0000890042</b>	<b>Cantidad de cheques cancelatorios suministrados por la entidad en el período informado</b>	
<b>0000890043</b>	<b>Total de los importes correspondientes a los cheques informados en el código 890041</b>	
<b>0000890044</b>	<b>Total de los importes correspondientes a los cheques informados en el código 890042</b>	



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código de partida	Concepto	Importe Período 2
Campo 7		Campo 16
	<b>2.4.- TASAS IMPLÍCITAS ANUALIZADAS (1)</b>	
0000890036	Tasa activa promedio por préstamos en moneda nacional.	
0000890037	Tasa activa promedio por préstamos en moneda extranjera.	
0000890040	Costo de Call tomado.	
0000890038	Tasa pasiva promedio por depósitos en moneda nacional.	
0000890039	Tasa pasiva promedio por depósitos en moneda extranjera	

(1) Para el caso particular de las partidas correspondientes a tasas implícitas anualizadas, el sistema asumirá que las dos últimas posiciones del campo 16 corresponden a decimales.





B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

13.5.2. Los códigos a consignar en el campo 4 del diseño 4502 (Notas) a que se refiere el punto 13.1.4. son los que se detallan a continuación:

<b>Código</b>	<b>Nombre</b>
002	Memorándum sobre el sistema de control interno.
003	Informes especiales.
004	Informe sobre el Régimen Informativo para Control Interno del B.C.R.A. Trimestral/Semestral/Anual.
005	Otras

Los informes de seguimiento vinculados con el memorándum sobre el sistema de control interno se incluirán en el código 003.

Se informará con el código 005 cualquier aclaración que estimen pertinente y que no estuviera comprendida en los códigos anteriores.

13.5.3. Los subcódigos a consignar en el campo 5 del diseño 4502 (Notas) para el código de nota 002 serán los siguientes:

<b>Subcódigo</b>	<b>Nombre</b>
000	Consideraciones generales
001	Areas de riesgo significativas
002	Auditoría Interna
003	Determinación de provisiones
004	Determinación de Capitales Mínimos
005	Area de Sistemas de Información
006	Cumplimiento de requerimientos
007	Créditos y obligaciones de comercio exterior con reembolsos automáticos del B.C.R.A.
008	Propuesta de solución de las observaciones



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

13.5.4. Los subcódigos a consignar en el campo 5 del diseño 4502 (Notas) para el código de nota 003 serán los siguientes:

Subcódigo	Nombre
000	Consideraciones generales
001	Principales deudores de las entidades financieras.
002	Resto de deudores.
003	Operaciones específicas.
005	Proyecto año 2000.

13.5.5. Los subcódigos a consignar en el campo 5 del diseño 4502 (Notas) para el código de nota 004 serán los siguientes:

Subcódigo	Nombre
000	Consideraciones generales
001	Estados consolidados.
002	Empresas o entidades vinculadas.
003	Prevención del lavado de dinero proveniente de actividades ilícitas.
004	Diferencias entre datos suministrados por la entidad y los obtenidos de la revisión.

13.5.6. De resultar necesario crear nuevos subcódigos, los mismos se numerarán correlativamente a partir de los creados en los puntos precedentes para cada código, pudiendo aclararse en el campo 6, como título, el tema a que se refiere cada ítem. En caso de no ser necesario el uso de títulos, el campo 6 se completará con blancos.

13.6. Entrega de la información.

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

13.6.2. Modelo de etiqueta externa del CD.

Contendrá el código y nombre de la entidad, la leyenda "Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual" y la fecha de la información (por ejemplo 2000/12). No deberá ser manuscrita.

13.7. Modelo de comprobante de validación.



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

<b>Banco Central de la República Argentina</b>	
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:	RÉGIMEN INFORMATIVO PARA SUPERVISION TRIMESTRAL SEMESTRAL ANUAL
Período informado:	12/2001
Por la presente señalamos que la información suministrada en el CD presentado no contiene errores de validación.	

13.8. Tabla de errores de validación.



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código	Leyenda	C a u s a
01	LONGITUD DE REGISTRO NO CORRESPONDE	La grabación de los registros no se efectuó según el diseño correspondiente.
02	PARTIDA REPETIDA	Para el diseño 4501 se informó más de un registro, con iguales o distintos importes, para: <ul style="list-style-type: none"><li>- el Código de Informe "C01";</li><li>- el mismo código de consolidación y de partida, campos 5 y 7, respectivamente, en el Código de Informe C02;</li><li>- el mismo código de partida, tipo de importe y numeración interna, campos 7, 8 y 28, respectivamente, en el Código de Informe C03;</li><li>- el mismo código de: partida, país/ exterior e identificación REUTER, campos 7, 8 y 35, respectivamente, en el Código de Informe C04;</li><li>- el mismo código de partida en los Códigos de Informes C08, C17 y C24;</li><li>- el mismo código de: partida, país/ exterior e identificación y la clase, campos 7, 8, 35 y 36, respectivamente, en el Código de Informe C14;</li><li>- el mismo código de consolidación, partida y tipo de moneda, campos 5, 7 y 8, respectivamente, para el Código de Informe C15;</li><li>- el mismo código de consolidación, partida y tipo de persona, campos 5, 7 y 8, respectivamente, en el Código de Informe C20;</li><li>- el mismo código de partida y tipo de cartera, campos 7 y 8, respectivamente, del Código de Informe C21;</li><li>- el mismo número de identificación de accionistas/director/otra autoridad, de entidad o empresa vinculada y de cargo, campos 9, 39 y 41, del Código de Informe C23.</li></ul> Para el diseño 4502 se informó más de un registro para igual código de nota, subcódigo de nota y secuencia.
03	C3 - FECHA ERRONEA O INFORMACION ANTICIPADA	Se trata de una fecha inexistente (por ejemplo 20001331), contiene caracteres no numéricos o la información corresponde a un período no habilitado para su procesamiento.



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código	Leyenda	C a u s a
04	C3 - DIA INVALIDO	Se informó un día que no corresponde al último del trimestre/ejercicio bajo informe.
05	INFORMACION YA PRESENTADA Y ACEPTADA	Se remitió información correspondiente a un período ya validado, habiéndose completado el campo rectificativa con "N".
06	RECTIFICATIVA MAL INGRESADA	Se remitió información rectificativa correspondiente a un período no validado.
07	CAMPO RECTIFICATIVA MAL INGRESADA	El campo rectificativa del diseño mencionado solo admite los caracteres "N" y "R".
08	NO SE ENCONTRO EL ARCHIVO CTROLINT.TXT	Se omitió grabar el archivo de referencia, o el diseño no corresponde al 4501 o se lo envió vacío.
09	NO SE ENCONTRO EL ARCHIVO NOTASCI.TXT	Se omitió grabar el archivo de referencia, o el diseño no corresponde al 4502 o se lo envió vacío.
10	FALTA CUADRO	Se omitió informar el/los cuadro/s señalado/s, conforme a las instrucciones del punto 13.2.2.
11	FALTA NOTA	Se omitió informar la/s nota/s requerida/s en el Texto ordenado de este régimen informativo.
12	ENTIDAD MAL INFORMADA	El código de entidad informado no es correcto.
13	CODIGO DE CONSOLIDACION ERRONEO	El código informado en el campo 5 del diseño 4501 es distinto de "003", "004" ó "005", o bien se informó un código existente pero no correspondiente al Código de Informe mencionado, o que no se corresponde con lo informado en el campo 5 del Código de Informe C01, conforme a las instrucciones de los puntos 13.2.1. y 13.2.2.
14	C2 A C5, C7, C14 A C33 Y C38 A C41 - 4501 DEBEN SER NUMERICOS	Algunos o todos los campos mencionados contienen blancos o caracteres no numéricos.
15	CAMPO NUMERICO MAL INFORMADO - CÓDIGO DE INFORME .....	En el Código de Informe señalado, se ingresaron uno o más importes con signo negativo para partidas no previstas en los anexos del punto 13.5.1., o bien se omitió grabar el signo "-" para las partidas que así lo requieren.



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código	Leyenda	C a u s a
16	CAMPO MAL INFORMADO - CÓDIGO DE INFORME .....	Se ingresaron datos en campos no previstos para el Código de Informe mencionado.
17	FALTA INFORMACION EN CAMPOS OBLIGATORIOS	Habiéndose informado la partida señalada, no se informaron la totalidad de los campos exigidos para ese Código de Informe, según el anexo al punto 13.5.1.
18	CODIGO INVALIDO - CAMPO.....	En los campos señalados se verifica que: - El código de informe consignado en el campo 6 del diseño 4501 no coincide con ninguno de los existentes; - El código consignado en el campo 8 del diseño 4501 (aplicable para los Códigos de Informes 03, 04, 14, 15, 20, 21 y 23), campo 9 del Código de Informe 23 y en los campos 8, 9, 10, 11, 12 ó 13 (para el Código de Informe 02) no corresponden a ninguno de los habilitados según las instrucciones de los anexos al punto 13.5.1.; - El código de nota informado en el campo 4 del diseño 4502, no coincide con ninguno de los detallados en el punto 13.5.2.
19	PARTIDA TOTALIZADORA MAL INFORMADA - CÓDIGO DE INFORME .....	El saldo de la partida totalizadora no coincide con la sumatoria de las partidas cuyos saldos acumula.
20	CAMPO TOTALIZADOR MAL INFORMADO - CÓDIGO DE INFORME .....	El saldo del campo totalizador no coincide con la sumatoria de los campos cuyos saldos intervienen en su composición.
21	ERROR DE BALANCEO - CÓDIGO DE INFORME C03	El saldo de la partida 0100000000 no coincide con el de la partida 0400000099.
22	ERROR CUENTAS DE ORDEN - CÓDIGO DE INFORME C03	El saldo de la partida 0701000000 no coincide con el de la partida 0702000000.
23	NO CORRESPONDENCIA ENTRE CÓDIGO DE INFORMES 8 y 21	No se verifica la coincidencia de los totales de financiaciones entre los Códigos de Informes mencionados.



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código	Leyenda	C a u s a
24	NO CORRESPONDENCIA ENTRE CÓDIGO DE INFORMES 15 y 17	No se verifica la coincidencia de los totales de depósitos, otras obligaciones por intermediación financiera y obligaciones negociables subordinadas entre los Códigos de Informes mencionados.
25	PARTIDA MAL INFORMADA DEL CÓDIGO DE INFORME C03 CON CAMPO 8 IGUAL 004	La suma algebraica de los saldos informados con código 001, 002 y 003, en el campo 8, no coincide con el saldo declarado con código 004, en el mismo campo para igual partida.
26	PARTIDA MAL INFORMADA DEL CÓDIGO DE INFORME C03 CON CAMPO 8 IGUAL 000	La suma algebraica de los saldos informados con código 004, 005 y 006, en el campo 8, (si declaró 004 en el campo 5 del Código de Informe C01) o 001, 005 y 006 en el campo 8, (si declaró 003 en el campo 5 del Código de Informe C01) no coincide con el saldo declarado con código 000, en el mismo campo para igual partida.
27	NO CORRESPONDENCIA CON BALANCE DE SALDOS	El saldo declarado para la partida mencionada en el estado de consolidación, con campo 8 = 001 no coincide con el declarado en el balance de saldos.
28	NO CORRESPONDENCIA CON ESTADO DE CONSOLIDACION	El saldo declarado en la partida totalizadora del Código de Informe mencionado, no coincide con la suma de los saldos de las partidas declaradas en el estado de consolidación, para igual situación de consolidación (punto 13.5.1. de las presentes instrucciones).
29	NO CORRESPONDENCIA CON EL ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL	El saldo declarado para la partida mencionada en el estado de consolidación, con campo 8 = 004 no coincide con el declarado en el estado de situación patrimonial con código de consolidación 001.



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código	Leyenda	Causa
30	SALDOS DE ELIMINACIONES NO SE CORRESPONDEN	<b>a) la suma de las eliminaciones de las cuentas de activo no coincide con la suma de las eliminaciones de las cuentas de pasivo y de patrimonio neto; y/o</b> <b>b) la suma de las eliminaciones de las cuentas de orden deudoras no es igual a la suma de las eliminaciones de las cuentas de orden acreedoras; y/o</b> <b>c) si se trata de eliminaciones en cuentas de resultados de filiales en el exterior (campo 8 = 003): la suma de las eliminaciones de las cuentas de ganancia menos la suma de las eliminaciones de las cuentas de pérdida más la eliminación de la partida 0512000000 (Resultados de filiales en el exterior), no es igual a la eliminación de la suma de los resultados de todas las filiales; y/o</b> <b>d) si se trata de eliminaciones en cuentas de resultados de entes que se consolidan (campo 8 = 006): la suma de las eliminaciones de las cuentas de ganancia menos la suma de las eliminaciones de las cuentas de pérdida más la partida 0509000000 (Participación de Terceros sobre resultados) no es igual a la eliminación de la suma de los resultados de todos estos entes.</b>
31	CÓDIGO DE INFORME C02 NO CORRESPONDE	Se remitió el Código de Informe C02 en un período distinto de diciembre.
32	PARTIDA INEXISTENTE	El código de partida informado no coincide con ninguno de los existentes para ese Código de Informe.
33	SECUENCIA ERRÓNEA – DISEÑO 4502	El campo mencionado contiene blancos o caracteres no numéricos.
34	SECUENCIA NO CORRESPONDE – DISEÑO 4502	El campo mencionado no guarda el orden ascendente.
35	FALTA PARTIDA (0000889897 y/o 0000889898) y (0000999701 y/o 0000999702)	Se han informado saldos en las cuentas corrientes del Balance de saldos correspondiente al último mes del trimestre y se omitió la o las partidas correspondientes en los datos complementarios.





B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código	Leyenda	C a u s a
36	FALTA PARTIDA 0000889899 y (0000999703 y/o 0000999704) y/o <b>0000889900</b>	Se han informado saldos en las cuentas de ahorro y/o <b>en las cuentas especiales para personas jurídicas</b> del Balance de saldos correspondiente al último mes del trimestre y se omitió la o las partidas correspondientes en los datos complementarios.
37	FALTA PARTIDA (0000889901 y/o 0000889902) y (0000999705 y/o 0000999706)	Se han informado saldos de plazo fijo en el Balance de saldos correspondiente al último mes del trimestre y se omitió la o las partidas correspondientes en los datos complementarios.
38	FALTA PARTIDA (0000889903 y/o 0000889904) y (0000999707 y/o 0000999708 y/o 0000999712 y/o 0000999713 y/o 0000999714 y/o 0000999715)	Se han informado saldos de préstamos en el Balance de saldos correspondiente al último mes del trimestre y se omitió la o las partidas correspondientes en los datos complementarios.
39	FALTA PARTIDA 0000999710	Se omitió la dotación del personal de casa central en los datos complementarios.
40	PARTIDA 0000889843 MAL INFORMADA	El saldo informado no coincide con la suma de los saldos informados para las partidas 0000889844 y 0000889896.
41	PARTIDAS 0000889843 y 0000889895 NO SE CO- RRESPONDEN CON DEPO- SITOS	La suma de los saldos informados para las partidas 0000889843 y 0000889895 no coincide con el total informado para el rubro Depósitos, en el Balance de saldos.



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

13.9. Aclaraciones especiales de leyendas de error.

13.9.1. Control de correspondencia entre las partidas totalizadoras de cada Código de Informe con el Estado de consolidación (Leyenda de error 28).

Código de Informe	Código de consolidación	Código de Informe C03 – campo 8	Condi- ción	Partida (C03)
<b>C04</b>	005	000	=	0102000000 menos 0102250000
<b>C08</b>	005	000	<=	0103000000 menos 0103200000 0104300000 0104360000 0104380000 0107050000 0107110000 0105050000 0701050300 0702050500 0702051500 0702052000
<b>C14</b>	005	000	=	0106000000 menos 0106100000
<b>C15 y C16 (Campo 8 = 001 + 002)</b>	003	001	<=	0201000000 0202010000 0202050000 0202100000 0202270000 0202300000 0202500000 0205000000
	004	004		
	005	000		
<b>C17 Campos 16+18</b>	005	000	<=	0201000000 0202010000 0202050000 0202100000 0202270000 0202300000 0202500000 0205000000
<b>C20 Campo 8 = 001 + 002</b>	003	001	=	0201000000
	004	004		
	005	000		



B.C.R.A.	PRESENTACION DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES OPTICOS
	Sección 13. Régimen informativo para supervisión trimestral/semestral/anual.

Código de Informe	Código de consolidación	Código de Informe C03 – campo 8		Partida (C03)
<b>C21 Partida 010000000</b>	005	000	=	0103000000 menos 0103200000 0104300000 0104360000 0104380000 0107050000 0107110000 0105050000
<b>C21 Partida 020000000</b>	005	000	<=	0701050300 0702050500 0702051500 0702052000

**13.9.2. Leyenda de Error 10:** Los Códigos de Informe “C03” y “C24” deberán informarse siempre. Los Códigos de Informe “C02” y “C23” deberán informarse siempre con la periodicidad exigida por la norma y teniendo en cuenta lo expuesto en las llamadas (1) y (6) respectivamente, que figuran al pie de los mismos. Se admitirá la presentación del C23 con periodicidad menor a la exigida.

**13.9.3. Leyenda de Error 11:** Notas exigibles

Código de Nota	Subcódigo	Presentación
<b>002</b>	001 a 005	Por lo menos una vez al año.
<b>003</b>	001	Siempre
	002	Siempre. Si sólo poseen Principales deudores, deberán consignar esta situación en este subcódigo.
<b>004</b>	001	Si se presentó C03 con campo 8 = 000
	002	Con la misma periodicidad exigida para el C23 (junio y diciembre). En caso de haber consignado “No corresponde informar” en dicho cuadro, podrá repetirse esta frase en el presente subcódigo. Se admitirá su presentación con periodicidad menor a la exigida.
	003	Siempre