

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA



COMUNICACIÓN "A" 3906

24/03/2003

A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

Ref.: Circular
Conau 1 - 562

Modelo de Información Contable Financiero
Régimen Informativo Contable Mensual –
Información sobre disponibilidades, depósitos y
otras obligaciones- (R.I.-D.D.O.O.)
Modificaciones.

Nos dirigimos a Uds. para comunicarles que se incorporaron algunas modificaciones al régimen de la referencia que comenzarán a regir a partir de la información del 28.03.03 (presentación el 01.04.03).

En ese sentido, se comunica que se incluyó en el cuadro A. *Disponibilidades y otros activos*, el concepto de Letras del Banco Central, segregado del concepto de Títulos públicos nacionales.

Asimismo, se incorporó en el cuadro D. el detalle de vencimientos de Letras del Banco Central (Lebac), de acuerdo con la estructura de tramos prevista para ese cuadro.

En anexo, se adjuntan las hojas que corresponde reemplazar.

A partir de la vigencia de la presente Comunicación, las presentaciones correspondientes a cualquier fecha de información y/o valor se deberán ajustar a lo dispuesto en la presente comunicación.

Para la integración de estas modificaciones, deberá tenerse en cuenta las disposiciones de la RUNOR que complementan la presente.

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

Ruben Marasca
Subgerente General de
Análisis y Auditoría

ANEXO: 4 hojas.



B.C.R.A.	REGIMEN INFORMATIVO CONTABLE MENSUAL
	14 – Información sobre disponibilidades, depósitos y otras obligaciones

A. Disponibilidades y otros activos

Para los conceptos de disponibilidades y otros activos que en el cuadro se detallan se informará:

- El importe correspondiente al movimiento neto contabilizado en el día informado.
- La fecha valor de los movimientos. Cuando esta coincida con la fecha de contabilización deberán informar esta última.

<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en \$</i>	<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en u\$s</i>
1110	Cuenta Corriente	1510	Cuenta Corriente
1120	Efectivo	1520	Efectivo
1130	Corresponsales	1530	Corresponsales
1140	Cámaras Compensadoras		
		1550	Disponibilidades en otras monedas expresadas en u\$s
1160	Ordenes de pago previsionales		
1170	Bono Gob. Nac. 9% 2002	1570	Bono Gob. Nac. 9% 2002
1180	Préstamos interfinancieros colocados	1580	Préstamos interfinancieros colocados
1190	Títulos públicos nacionales	1590	Títulos públicos nacionales
1191	Lebacs	1591	Lebacs
1192	Otros títulos públicos nac.	1592	Otros títulos públicos nac.
1195	Bono Gob. Nac.-Cancelación de préstamos	1595	Bono Gob. Nac.-Cancelación de préstamos

B. Depósitos

B.1. Depósitos a plazo

Para los conceptos de depósitos a plazo que en el cuadro se detallan se informará:

- El importe correspondiente a las altas y bajas contabilizadas en el día informado . Las altas y las bajas se informarán, en caso de corresponder, discriminando:
 - Ø Capital
 - Ø Ajuste de capital
 - Ø Intereses
- Cuando los movimientos a informar sean anteriores a la fecha bajo informe, se podrá consignar la variación neta agrupado por fecha valor y teniendo en cuenta la misma discriminación del párrafo precedente (capital, ajuste capital e intereses).
- La fecha a la cual corresponde el movimiento/ alta / baja informado (fecha valor). Cuando esta coincida con la fecha de contabilización deberán informar esta última.

Versión: 5ta.	COMUNICACIÓN "A" 3906	Vigencia: 24/03/2003	Página 2
---------------	-----------------------	-------------------------	----------



B.C.R.A.	REGIMEN INFORMATIVO CONTABLE MENSUAL
	14 – Información sobre disponibilidades, depósitos y otras obligaciones

<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en \$</i>	<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en u\$s</i>
4110	Líneas de crédito / Préstamos	4510	Líneas de crédito / Préstamos
4120	ON / Comercial Papers	4520	ON / Comercial Papers
4130	Call tomado	4530	Call tomado
4140	Redescuentos, pases del BCRA	4540	Redescuentos, pases del BCRA
4150	Pases otros	4550	Pases otros
4160	Adelantos BCRA (Decreto 905/02)		
		4565	Obligaciones en otras monedas (expresadas en u\$s)
4170	Descubierto en cuenta corriente		
4180	Corresponsales (saldo acreedor)	4580	Corresponsales (saldo acreedor)
4185	Descubierto en Cámaras Compensadoras		
4190	Restantes OOIF	4590	Restantes OOIF

D. Detalle de vencimientos

Se expondrán los vencimientos de los saldos de **Letras del Banco Central (Lebac)**, otras obligaciones y de depósitos a plazo –estos últimos abiertos en capital, ajustes de capital e intereses-, en pesos o en moneda extranjera, según el siguiente detalle:

Se consignarán los saldos en tres tramos:

1. Vencimientos durante los primeros 10 días hábiles.
2. Vencimientos durante los 10 días hábiles siguientes.
3. Vencimientos restantes hasta completar la cartera.

Los saldos de los conceptos alcanzados en este punto (considerando sólo el capital para depósitos a plazo) deberán ser consistentes con los saldos obtenidos de acuerdo con lo informado para los conceptos relacionados en los puntos A, B y C, admitiéndose un margen de tolerancia de +/- 1% ó 50.000.- ó u\$s 10.000.- (en el caso de operaciones en moneda extranjera).- el mayor.

Los saldos de intereses y ajuste de capital se consignarán atendiendo la proporción devengada hasta el día bajo informe.

Vencimientos de depósitos

<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en \$</i>	<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en u\$s</i>
2150	Letras de plazo fijo		
2170	CEDROS de dep. originales en \$		
2175	CEDROS de dep. originales en u\$s		
2180	Depósitos reprogramados originales en \$		
2182	Depósitos reprogramados originales en u\$s		
2120	Plazo Fijo – Nuevos	2520	Plazo Fijo - Nuevos
2190	Plazo Fijo- Otros	2590	Plazo Fijo- Otros

Versión: 5ta.	COMUNICACIÓN "A" 3906	Vigencia: 24/03/2003	Página 5
---------------	-----------------------	-------------------------	----------



B.C.R.A.	REGIMEN INFORMATIVO CONTABLE MENSUAL
	14 – Información sobre disponibilidades, depósitos y otras obligaciones

Vencimientos de otras obligaciones

<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en \$</i>	<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en U\$S</i>
4110	Líneas del país / Préstamos	4510	Líneas del país / Préstamos
4120	ON / Commercial Papers	4520	ON / Commercial Papers
4130	Call tomado	4530	Call tomado
4150	Pases otros	4550	Pases otros
4160	Adelantos BCRA (Decreto 905/02)		
		4565	Obligaciones en otras monedas expresadas en u\$S

Vencimiento de Lebacs

<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en \$</i>	<i>Código de partida</i>	<i>Concepto en U\$S</i>
1191	Letras del Banco Central	1591	Letras del Banco Central

Versión: 5ta.	COMUNICACIÓN "A" 3906	Vigencia: 24/03/2003	Página 6
---------------	-----------------------	-------------------------	----------



B.C.R.A.	REGIMEN INFORMATIVO CONTABLE MENSUAL
	14 – Información sobre disponibilidades, depósitos y otras obligaciones

CORRESPONDENCIA DE CUENTAS	
<u>Disponibilidades</u>	
Cuenta Corriente	111011/ 111015/ 111023/ 111025/ 115015/ 116020
Efectivo	111001/ 111003/ 111007/ 111009/ 112001/ 115001/ 115003/ 115005/ 115009/ 115010/ 116003/ 116005/ 116009/ 116010
Corresponsales	111017/ 111019/ 111021/ 112019/ 115017/ 115018/ 115019/ 116017/ 116018/ 116019/ 116021
Cámaras Compensadoras	111016/ 141153
<u>Otros Activos</u>	
Ordenes de pago previsionales	141133
Bono Gobierno Nacional 9% 2002-	parte atribuible de 121016/ 125016
Préstamos interfinancieros	131442/ 131443/ 131444/ 131506/ 131556/ 135442/ 135443/ 135444/ 135506 parte atribuible de 131503/ 135503
Títulos Públicos nacionales(no afectados a pase)	121001/ 121112/ 121125/ 125001/ 125112/ 125127/ 126009/ 126112 parte atribuible 121016/ 125016 parte atribuible de 121003/ 125003/ 126003
Bono de Gob.Nac. – Cancelación de préstamos	121127 / 125128 / 125130
Lebacs	Parte atribuible 121016 / 125016

Versión: 5ta.	COMUNICACIÓN "A" 3906	Vigencia: 24/03/2003	Página 8
---------------	-----------------------	-------------------------	----------