



COMUNICACIÓN "A" 3943

05/05/2003

A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

Ref.: Circular
CONAU 1 - 579

***Modelo de Información Contable y
Financiera - MICOFi
Régimen Informativo Contable Mensual
Operaciones de Cambios (R.I. -O-C.).***

Nos dirigimos a Uds. con el fin de comunicarles las nuevas disposiciones vinculadas con el Régimen Informativo de la referencia.

Al respecto, se comunica que aquellas operaciones de cambios realizadas por cuenta y orden de la Justicia, como administrador de cuentas judiciales, deberán ser informadas a través del CUIT de la entidad con los siguientes códigos de conceptos, según corresponda:

- 473 Compra por instrucción judicial de fondos de depósitos judiciales en moneda extranjera.
- 873 Venta por instrucción judicial de fondos para la constitución de depósitos judiciales en moneda extranjera.

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

Rubén Marasca
Subgerente General de
Análisis y Auditoría

ANEXO: 2 Hojas

CON COPIA A LAS CASAS, AGENCIAS Y OFICINAS DE CAMBIO.



B.C.R.A.	REGIMEN INFORMATIVO CONTABLE MENSUAL
	11 – OPERACIONES DE CAMBIOS (R.I. – O.C.)

- 231 Servicios empresariales profesionales y técnicos
- 232 Comisiones bancarias y otros servicios financieros
- 233 Gastos por operaciones bancarias
- 234 Servicios personales culturales y recreativos
- 235 Turismo y viajes
- 236 Comisiones Comerciales
- 237 Recaudaciones consulares.
- 238 Remesas de embajadas, consulados y otras representaciones oficiales.
- 239 Gastos de embajadas, consulados y otras representaciones oficiales.
- 244 Gastos de representaciones bancarias y comerciales
- 245 Aportes de no residentes para la organización de congresos o convenciones en el país.
- 246 Cobros de garantías comerciales por importaciones de bienes.
- 247 Gastos por cancelación de orden de compra

3. Renta

- 344 Cobros de intereses del exterior
- 345 Utilidades y dividendos del exterior
- 346 Remuneraciones de trabajadores

4. Capital

- 447 Aportes de inversiones directas en el país
- 448 Préstamos de organismos internacionales
- 449 Préstamos de agencias oficiales de crédito
- 450 Préstamos garantizados por agencias oficiales de crédito
- 451 Préstamos financieros de hasta 1 año de plazo
- 452 Préstamos financieros de más de 1 año de plazo
- 453 Ventas de participaciones en empresas locales a inversores directos
- 454 Ventas de participaciones en empresas locales a inversores de portafolio
- 455 Cobros de préstamos financieros otorgados a no residentes
- 456 Venta de billetes en poder de residentes
- 457 Repatriación de inversiones de residentes.
- 458 Garantías financieras
- 461 Otras inversiones en el país de no residentes.
- 462 Cobros por cancelación de contratos de cobertura entre monedas extranjeras
- 463 Cobros por cancelación de contratos de cobertura de precios de commodities.
- 464 Venta de moneda extranjera de cuentas locales para su transferencia al exterior.
- 465 Venta de cheques de viajero
- 470 Repatriación de Fondos Fiduciarios para la refinanciación de deudas con el exterior.
- 471 Aplicación de Fondos Fiduciarios para la cancelación de deudas.
- 472 Exportación de pesos billetes de entidades autorizadas
- 473 Compra por instrucción judicial de fondos de depósitos judiciales en moneda extranjera.**

5. Otros

- 562 Becas y gastos de estudios
- 563 Ayuda familiar
- 564 Jubilaciones y pensiones
- 566 Donaciones
- 567 Regalos, dotes y herencias recibidos
- 568 Liquidación de garantías requeridas por mercados autorregulados sujetos al control de la Comisión Nacional de Valores, destinadas a la operatoria de contratos de futuros y opciones.
- 569 Venta por canjes con representaciones diplomáticas y consulares, organismos internacionales y otro personal diplomático acreditado en el país.

Versión: 16º	COMUNICACIÓN "A" 3943	Vigencia: 05/05/2003	Página 9
--------------	-----------------------	-------------------------	----------



B.C.R.A.	REGIMEN INFORMATIVO CONTABLE MENSUAL
	11 – OPERACIONES DE CAMBIOS (R.I. – O.C.)

- 865 Pagos por cancelación de contratos de cobertura de precios de commodities
- 866 Compra de moneda extranjera para su acreditación en cuentas locales por transferencias del exterior.
- 867 Cancelación de deudas con el exterior por emisión de cheques de viajero
- 868 Compra de cheques de viajero.
- 869 Amortizaciones de préstamos financieros punto 2.1. de la Comunicación “A” 3843 y Complementarias.
- 870 Constitución de Fondos Fiduciarios para refinanciamientos de deudas con el exterior.
- 871 Amortizaciones de capital correspondientes a deudas financieras punto 2.2. de la Comunicación “A” 3880 y Complementarias.
- 872 Pagos por cancelación de contratos de futuros de cambio.
- 873 Venta por instrucción judicial de fondos para la constitución de depósitos judiciales en moneda extranjera.**

5. Otros

- 962 Becas y gastos de estudios
- 963 Ayuda familiar
- 964 Jubilaciones y pensiones
- 965 Aportes a cajas de jubilaciones del exterior
- 966 Constitución de garantías requeridas por mercados autorregulados sujetos al control de la Comisión Nacional de Valores, destinadas a la operatoria de contratos de futuros y opciones
- 967 Devoluciones al emisor de cupones de bonos públicos nacionales
- 969 Compra por canjes con representaciones diplomáticas y consulares, organismos internacionales y otro personal diplomático acreditado en el país.

(1) Cualquiera sea su fuente de financiamiento

(2) Depósitos bancarios, compras de acciones, bonos y otras inversiones financieras en el exterior.

Versión: 9º	COMUNICACIÓN “A” 3943	Vigencia: 05/05/2003	Página 12
-------------	-----------------------	-------------------------	-----------