

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA



| | |
|-----------------------|------------|
| COMUNICACIÓN "A" 4144 | 26/05/2004 |
|-----------------------|------------|

A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

Ref.: Circular
RUNOR 1 - 679

R.I. Contable Mensual
R.I. Contable para Publicación Trimestral /
Anual (R.I.- P.)
R.I. para Supervisión Trimestral / Semestral /
Anual (R.I.- S.).

Nos dirigimos a Uds. con relación a las modificaciones introducidas por la Comunicación "A" 4138 Circular CONAU 1-650 del 10.05.2004 vinculada con los regímenes informativos de referencia.

Al respecto, les hacemos llegar las hojas con las instrucciones operativas que reemplazan a las oportunamente difundidas.

Estas modificaciones tendrán vigencia a partir de las informaciones correspondientes a junio del corriente.

Para el Estado de consolidación y de situación de deudores consolidado de entidades locales con filiales y subsidiarias significativas en el país y en el exterior, tendrán vigencia para las informaciones correspondientes a mayo último.

Saludamos a Uds. muy atentamente.

BANCO CENTRAL DE LA REPUBLICA ARGENTINA

Gustavo Bricchi
Gerente de Gestión
de la Información

Rubén Marasca
Subgerente General de
Análisis y Auditoría

ANEXO: 4 Hojas



| | |
|----------|---|
| B.C.R.A. | PRESENTACIÓN DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES ÓPTICOS |
| | Sección 12. Régimen Informativo Contable para Publicación Trimestral / Anual. |

| | | Período 2 | Período 1 |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|
| Campo 7 | | Campo 16 | Campo 17 |
| 0103100500 | Adelantos | | |
| 0103100600 | Documentos | | |
| 0103100700 | Hipotecarios | | |
| 0103100800 | Prendarios | | |
| 0103100900 | Personales | | |
| 0103101500 | Tarjetas de crédito | | |
| 0103102000 | Otros | (1) | (1) |
| 0103102100 | Intereses, ajustes y Dif.Cotiz.Deveng. a cobrar | (1) | (1) |
| 0103102200 | (Cobros no aplicados) | (1) | (1) |
| 0103102300 | (Intereses documentados) | (1) | (1) |
| 0103200000 | (Previsiones) | (1) y (2) | (1) y (2) |
| 0103300000 | (Diferencia por adquisición de cartera) | (1) | (1) |
| | | | |
| 0104000000 | Otros créditos por intermediación financiera | | |
| | Banco Central de la República Argentina | | |
| 0104050000 | | | |
| 0104100000 | Montos a cobrar por ventas contado a liquidar y a término | | |
| 0104150000 | Especies a recibir por compras contado a li- quidar y a término | | |
| 0104200000 | Primas por opciones tomadas | | |
| 0104270000 | Otros no comprendidos en las normas de clasi- ficación de deudores | | |
| 0104300000 | Obligaciones Negociables sin cotización | | |
| 0104320000 | Saldos pendientes de liquidación de op. a término sin entrega del activo subyacente | | |
| 0104360000 | Otros comprendidos en las normas de clasifi- cación de deudores | | |
| 0104370000 | Intereses y ajustes devengados a cobrar no comprendidos en las normas de clasificación de deudores | | |
| 0104380000 | Intereses y ajustes devengados a cobrar comprendidos en las normas de clasificación de deudores | | |
| 0104390000 | (Otros cobros no aplicados) | (1) | (1) |
| 0104400000 | (Previsiones) | (1) | (1) |
| | | | |
| 0105000000 | Bienes dados en locación financiera | | |
| 0105050000 | Bienes dados en locación financiera | | |
| 0105100000 | (Previsiones) | (1) | (1) |
| | | | |
| 0106000000 | Participaciones en otras sociedades | | |
| 0106030000 | En entidades financieras | (1) | (1) |

| | | | |
|-------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| Versión: 8º | COMUNICACIÓN "A" 4144 | Vigencia: 26/05/2004 | Página 9 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|----------|



| | | | |
|----------|---|--|--|
| B.C.R.A. | PRESENTACIÓN DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES ÓPTICOS | | |
| | Sección 12. Régimen Informativo Contable para Publicación Trimestral / Anual. | | |

| Campo 7 | | Período 2 Campo 16 | Período 1 Campo 17 |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | PASIVO | | |
| 0201000000 | Depósitos | | |
| 0201300000 | Sector Público no Financiero | | |
| 0201400000 | Sector Financiero | | |
| 0201500000 | Sector Privado no Financiero y residentes en el exterior | | |
| 0201501000 | Cuentas corrientes | | |
| 0201502000 | Caja de Ahorros | | |
| 0201503000 | Plazos Fijos | | |
| 0201504000 | Cuentas de Inversiones | | |
| 0201509000 | Otros | (1) | (1) |
| 0201509500 | Intereses, ajustes y Dif. de Cotiz. devengados a pagar | (1) | (1) |
| 0202000000 | Otras obligaciones por intermediación financiera | | |
| 0202010000 | Banco Central de la República Argentina | | |
| 0202010500 | Redescuentos para atender situaciones de iliquidez | | |
| 0202011000 | Otros | | |
| 0202050000 | Bancos y Organismos Internacionales | | |
| 0202100000 | Obligaciones Negociables no subordinadas | | |
| 0202150000 | Montos a pagar por compras contado a liquidar y a término | | |
| 0202200000 | Especies a entregar por ventas a contado a liquidar y a término | | |
| 0202250000 | Primas por opciones lanzadas | | |
| 0202270000 | Financiaciones recibidas de entidades financieras locales | | |
| 0202280000 | Saldos pendientes de liquidación de op. a término sin entrega del activo subyacente | | |
| 0202300000 | Otras | | |
| 0202500000 | Intereses, ajustes y diferencias de cotización devengados a pagar | (1) | (1) |
| 0203000000 | Obligaciones Diversas | | |
| 0203010000 | Dividendos a pagar | | |
| 0203050000 | Honorarios | | |
| 0203100000 | Otras | | |
| 0203150000 | Ajustes e Intereses devengados a pagar | | |
| 0204000000 | Previsiones | | |



| | | |
|----------|---|--|
| B.C.R.A. | PRESENTACIÓN DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES ÓPTICOS | |
| | Sección 12. Régimen Informativo Contable para Publicación Trimestral / Anual. | |

| | | Período 2 | Período 1 |
|-------------------|---|-----------------|-----------------|
| Campo 7 | | Campo 16 | Campo 17 |
| 0701100000 | De control | | |
| | | | |
| 0701100500 | Deudores clasificados irrecuperables | | |
| 0701101000 | Otras | | |
| 0701101500 | Cuentas de control deudoras por el contrario | | |
| | | | |
| 0701150000 | De derivados | | |
| | | | |
| 0701150500 | Valor "nocional" de opciones de compra tomadas | | |
| 0701151000 | Valor "nocional" de opciones de venta tomadas | | |
| 0701151200 | Valor "nocional" de operaciones a término sin entrega del subyacente | | |
| 0701151400 | Permuta de tasas de interés | | |
| 0701151500 | Otras | | |
| 0701152000 | Cuentas de derivados deudoras por contra | | |
| | | | |
| 0701200000 | De actividad fiduciaria | | |
| | | | |
| 0701200500 | Fondos en fideicomiso | | |
| | | | |
| 0702000000 | ACREEDORAS | | |
| | | | |
| 0702050000 | Contingentes | | |
| | | | |
| 0702050500 | Créditos acordados (saldos no utilizados) comprendidos en las Normas de Clasificación de Deudores | | |
| 0702051000 | Garantías otorgadas al B.C.R.A. | (1) | (1) |
| 0702051500 | Otras garantías otorgadas comprendidas en las Normas de Clasificación de Deudores | | |
| 0702051700 | Otras garantías otorgadas no comprendidas en las Normas de Clasificación de Deudores | | |
| 0702052000 | Otras comprendidas en las Normas de Clasificación de Deudores | | |
| 0702052200 | Otras no comprendidas en las Normas de Clasificación de Deudores | | |
| 0702052500 | Cuentas contingentes acreedoras por contra | | |
| | | | |
| 0702100000 | De control | | |
| | | | |
| 0702100500 | Valores por acreditar | | |



| | | | |
|----------|---|--|--|
| B.C.R.A. | PRESENTACIÓN DE INFORMACIONES AL BANCO CENTRAL EN SOPORTES ÓPTICOS | | |
| | Sección 12. Régimen Informativo Contable para Publicación Trimestral / Anual. | | |

| | | Período 2 | Período 1 |
|-------------------|---|-----------------|-----------------|
| Campo 7 | | Campo 16 | Campo 17 |
| 0702101000 | Otras | | |
| 0702101500 | Cuentas de control acreedoras por contra | | |
| 0702150000 | De derivados | | |
| | | | |
| 0702150500 | Valor "nocional" de opciones de compra lanzadas | | |
| 0702151000 | Valor "nocional" de opciones de venta lanzadas | | |
| 0702251200 | Valor "nocional" de operaciones a término sin entrega del subyacente | | |
| 0702151500 | Otras | | |
| 0702152000 | Cuentas de derivados acreedoras por contra | | |
| | | | |
| 0702200000 | De actividad fiduciaria | | |
| | | | |
| 0702200500 | Cuentas de actividad fiduciaria acreedoras por contra | | |
| | | | |

- (1) En caso de tratarse de importes negativos, se informará en la primera posición del extremo izquierdo el signo "-". Los importes positivos se grabarán sin signo.
- (2) Son las correspondientes al total del rubro Préstamos.
- (3) Informar estas partidas en todos los casos, aún cuando sean iguales a cero o al subtotal inmediato anterior, ya que se trata de totales de control.
- (4) Esta partida sólo puede ser informada para el período 2002 (hasta 06/02 para las entidades con cierre en junio o hasta 12/02 para las entidades con cierre en diciembre).
- (5) Esta partida sólo puede ser informada para el período 2002 y hasta 06/2003 para las entidades con cierre en junio y hasta 12/2003 para las entidades con cierre a diciembre.

| | | | |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-----------|
| Versión: 9º | COMUNICACIÓN "A" 4144 | Vigencia: 26/05/2004 | Página 17 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-----------|