

BANCO CENTRAL DE LA REPÚBLICA ARGENTINA



COMUNICACIÓN "A" 3666

19/07/2002

A LAS ENTIDADES FINANCIERAS:

Ref.: Circular

CONAU 1 - 474

Requerimiento de Información para la aplicación del art. N° 11 Resolución M.E. 92/02 – Valor de Registración Contable de Activos en Garantía.

Nos dirigimos a Uds. para comunicarles que deberán remitir a esta Institución la información correspondiente a saldos contables al 31/12/2001 y 03/02/2002, con la apertura indicada en el anexo adjunto y de acuerdo con las consideraciones que en cada caso se detallan.

Los datos que se solicitan son un detalle del valor de registración contable de algunos activos determinados en el art. N° 15 del Decreto de Necesidad y Urgencia N° 905/2002.

Este requerimiento deberá cumplimentarse mediante la remisión de un CD el cual deberá contar con la firma del Responsable de la Generación y Cumplimiento del Régimen Informativo, a las que se agregará la firma del Responsable Máximo de Auditoría Interna y su plazo de presentación se extenderá hasta 26/07/02.

Para su consulta, en forma impresa, quedará 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 a/c

ANEXO: 6 HOJAS

B.C.R.A.	<b>REQUERIMIENTO INFORMATIVO</b> <b>VALOR DE REGISTRACION CONTABLE DE ACTIVOS EN GARANTIA</b> <b>(ART. N° 11 RESOLUCION 92/02 MINISTERIO DE ECONOMIA)</b>
----------	---

### **NORMAS DE PROCEDIMIENTO**

#### **Instrucciones Generales**

Se informarán los saldos contables y valores nominales residuales al 31 de diciembre de 2001 y 3 de febrero del 2002 del balance consolidado, nivel 2 (Casa Central, sucursales en el país y filiales en el exterior).

Los montos se informarán en unidades con 2 decimales.

Los saldos correspondientes a moneda extranjera al 03.02.2002 se informarán en pesos, convertidos al tipo de cambio que corresponda, de acuerdo con:

<b>ACTIVOS</b>	<b>TIPO DE CAMBIO POR U\$S</b>
Alcanzados por conversión a pesos dispuesta por el Decreto N° 471/2002	\$ 1,40
No alcanzados por conversión a pesos dispuesta por el Decreto N° 471/2002	Ultima cotización informada para el Mercado Libre de Cambios tipo vendedor \$ 2,05

Las Deudas o Títulos del Sector Público Provincial sólo podrán informarse como Préstamos Garantizados si existiera confirmación fehaciente, por parte de la autoridad competente, de la aceptación de canje voluntaria prevista en el Decreto N° 1387/01. De lo contrario, se informarán las especies originales sólo cuando fuesen Títulos Públicos con sus correspondientes valores.

En el caso de Cuentas de Inversión son de aplicación los términos del punto 3.2 – Diferencias de Valuación- de la Comunicación “A” 3083 considerando el vencimiento de la prórroga dispuesta por Comunicación “A” 3303.

Para Títulos Públicos deberán informarse, en forma agregada por especie, todos aquellos que constituyen la tenencia de acuerdo con la siguiente definición:

**TENENCIA = Títulos Públicos + Préstamos otorgados de Títulos Públicos + Compras a término + Compras Contado a Liquidar + Diferencia de valuación de Compras a término de títulos públicos por operaciones de pase con tenencias en cuentas de inversión.**

Versión:1ª .	Comunicación “A” 3666	Vigencia: 19.07.02	Página – 1 -
--------------	-----------------------	-----------------------	--------------

B.C.R.A.	<b>REQUERIMIENTO INFORMATIVO</b> <b>VALOR DE REGISTRACION CONTABLE DE ACTIVOS EN GARANTIA</b> <b>(ART. N° 11 RESOLUCION 92/02 MINISTERIO DE ECONOMIA)</b>
----------	---

**Instrucciones Particulares**

1. Para la información correspondiente al Código de Especie se utilizarán los siguientes:
  - Préstamos Garantizados del Gobierno Nacional y Préstamos Garantizados de canje Provincial: se informarán de acuerdo con el detalle consignado en el Anexo I.
  - Títulos Públicos Nacionales, Provinciales y Municipales: se utilizará, para cada especie, el correspondiente a la Tabla SISCEN –T0006.
  
2. Para la información a consignar como Valor N se tendrán en cuenta los siguientes criterios:
  - Préstamos Garantizados del Gobierno Nacional y Préstamos Garantizados de canje Provincial: se informará el saldo de capital e intereses para cada una de las especies en las cuales se registre tenencia.
  - Títulos Públicos Nacionales, Provinciales y Municipales: se informará el Valor Nominal Residual.
  
3. El Valor contable será el registrado para cada fecha teniendo en cuenta las siguientes consideraciones:
  - Préstamos Garantizados del Gobierno Nacional y Préstamos Garantizados de canje Provincial: se informará el saldo de capital e intereses, neto de las cuentas regularizadoras.
  - Títulos Públicos Nacionales, Provinciales y Municipales: se informarán netos de las provisiones por desvalorización.

Versión:1ª .	Comunicación “A” 3666	Vigencia: 19.07.02	Página – 2 -
--------------	-----------------------	-----------------------	--------------

B.C.R.A.	<b>REQUERIMIENTO INFORMATIVO</b> <b>VALOR DE REGISTRACION CONTABLE DE ACTIVOS EN GARANTIA</b> <b>(ART. N° 11 RESOLUCION 92/02 MINISTERIO DE ECONOMIA)</b>
----------	---

**Información a remitir**

Datos vinculados con:

- Préstamos Garantizados del Gobierno Nacional
- Préstamos Garantizados de canje Provincial
- Títulos Públicos Nacionales, Provinciales y Municipales

Se informará:

1. **Código de especie:** Será el que corresponda conforme las instrucciones particulares.
2. **Código de tipo de cambio:** Se identificarán los activos conforme el tipo de cambio que le corresponda, de acuerdo con las instrucciones generales.
  - 0** – en pesos
  - 1** –Tipo de cambio \$1,40
  - 2** - Tipo de cambio \$2,05
3. **Código de cuenta contable:** Se informará la cuenta contable en la que se imputaron los saldos al 31/12/01 y al 03/02/02.
4. **Valor N:** Conforme las instrucciones particulares.
5. **Valor contable:** Conforme las instrucciones particulares.

Código de		31.12.2001			03.02.2002		
Especie	Tipo de Cambio	Cuenta Contable	Valor N	Valor contable	Cuenta Contable	Valor N	Valor contable

Versión:1ª .	Comunicación "A" 3666	Vigencia: 19.07.02	Página - 3 -
--------------	-----------------------	-----------------------	--------------

B.C.R.A.	<b>REQUERIMIENTO INFORMATIVO</b> <b>VALOR DE REGISTRACION CONTABLE DE ACTIVOS EN</b> <b>GARANTIA (ART. N° 11 RESOLUCION 92/02 MINISTERIO DE</b> <b>ECONOMIA)</b>	Anexo a la Com. "A" 3666
----------	---	--------------------------------

### ANEXO I - DETALLE DE PRESTAMOS GARANTIZADOS

CODIGO	TITULO CANJEADO	PRESTAMO GARANTIZADO RECIBIDO
1001	Bonex 92	Prestamo Garantizado a TV Libor *0,70 hasta 2002, L+300pb hasta 2005
1002	Bono YPF	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2009
1003	Bonte 02	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 6,125% hasta 2002, 7% hasta 2005
1004	Bonte 02	Prestamo Garantizado a TV Libor+235,5pb hasta 2002, Libor+300pb hasta 2005
1005	Bonte 03	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2006
1006	Bonte 03	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2006
1007	Bonte 03	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1008	Bonte 03 F	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2006
1009	Bonte 03 F	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2006
1010	Bonte 04	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2007
1011	Bonte 04	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2007
1012	Bonte 04	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1013	Bonte 05	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2008
1014	Bonte 05	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor +300pb Vto. 2008
1015	Bonte 05	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1016	Bonte 06	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2009
1017	Bonte 06	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2009
1018	Bonte 06	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1019	Bonte 27	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 6,956% Vto. 2027
1020	Bonte 27	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+296,8 pb Vto. 2027
1021	BP B Act. (7-8-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2006
1022	BP B Act. (7-8-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2005
1023	BP B+300 (7-8-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2005
1024	BP E +580 (7-8-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2006
1025	BP E +580 (7-8-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2005
1026	BP E+330 (22-8-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2006
1027	BP E+330 (22-8-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2005
1028	BP E+400 (24-4-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2006
1029	BP E+400 (24-4-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2005
1030	BP E+435 (16-2-04)	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2009
1031	BP E+435 (16-2-04)	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2007
1032	BP E+580 (30-10-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2006
1033	BP E+580 (30-10-02)	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2005
1034	BP E+580 Mega	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2009
1035	BP E+580 Mega	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2009
1036	Celtic I	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2010
1037	Celtic II	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2010
1038	Der. Credit.	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 2,248% hasta 2004, 7% hasta 2010
1039	FRAN	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2008
1040	FRAN	Prestamo Garantizado a TV L+300pb Vto. 2008

Versión:1ª .	Comunicación "A" 3666	Vigencia: 19.07.02	Página - 4 -
--------------	-----------------------	-----------------------	--------------

B.C.R.A.	<b>REQUERIMIENTO INFORMATIVO VALOR DE REGISTRACION CONTABLE DE ACTIVOS EN GARANTIA (ART. N° 11 RESOLUCION 92/02 MINISTERIO DE ECONOMIA)</b>	Anexo a la Com. "A" 3666
----------	---	--------------------------------

CODIGO	TITULO CANJEADO	PRESTAMO GARANTIZADO RECIBIDO
1041	FRB	Prestamo Garantizado a TV (L+81,25pb)*0,70 hasta 2003, L+300pb Vto. 2008
1042	FRN 04	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2007
1043	GL 03	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 5,863% hasta 2003, 7% hasta 2006
1044	GL 03	Prestamo Garantizado a TV L+216,2pb hasta 2003, Libor+300pb hasta 2006
1045	GL 05	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2008
1046	GL 05	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2008
1047	GL 05	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1048	GL 06	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2009
1049	GL 06	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor +300pb Vto. 2009
1050	GL 06	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1051	GL 08	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2011
1052	GL 08	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor +300pb Vto. 2011
1053	GL 08	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1054	GL 09	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2012
1055	GL 09	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor +300pb Vto. 2012
1056	GL 09	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1057	GL 10	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2013
1058	GL 10	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor +300pb Vto. 2013
1059	GL 10	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1060	GL 12	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2012
1061	GL 12	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2012
1062	GL 15	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2015
1063	GL 15	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2015
1064	GL 17	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2017
1065	GL 17	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2017
1066	GL 18 ****	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2018
1067	GL 18 ****	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2018
1068	GL 19	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2019
1069	GL 19	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2019
1070	GL 20	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2020
1071	GL 20	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2020
1072	GL 27	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 6.825% Vto. 2027
1073	GL 27	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+287,1pb Vto. 2027
1074	GL 30	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2030
1075	GL 30	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2030
1076	GL 31	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2031
1077	GL 31 Mega ****	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2031
1078	GL 31 Mega ****	Prestamo Garantizado a Tasa Variable Libor+300pb Vto. 2031
1079	Hexagon 2	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2005
1080	Hexagon 3	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2005
1081	Hexagon 4	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2008
1082	Hidro	Prestamo Garantizado a T V Libor *0,70 hasta 2005, L+300pb hasta 2011

Versión:1ª .	Comunicación "A" 3666	Vigencia: 19.07.02	Página - 5 -
--------------	-----------------------	-----------------------	--------------

B.C.R.A.	<b>REQUERIMIENTO INFORMATIVO</b> VALOR DE REGISTRACION CONTABLE DE ACTIVOS EN GARANTIA (ART. N° 11 RESOLUCION 92/02 MINISTERIO DE ECONOMIA)	Anexo a la Com. "A" 3666
----------	--	--------------------------

CODIGO	TITULO CANJEADO	PRESTAMO GARANTIZADO RECIBIDO
1083	Pre 3 \$	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 2,248% hasta 2002, 7% hasta 2005
1084	Pre 4 USD	Prestamo Garantizado a T V Libor *0,70 hasta 2002, L+300pb hasta 2005
1085	Pro 1 \$	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 2,248% hasta 2004, 7% hasta 2010
1086	Pro 10	Prestamo Garantizado a T V Libor *0,70 hasta 2005, L+300pb hasta 2010
1087	Pro 2 USD	Prestamo Garantizado a T V Libor *0,70 hasta 2004, L+300pb hasta 2010
1088	Pro 3 \$	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 2,307% hasta 2006, 7% hasta 2013
1089	Pro 4 USD	Prestamo Garantizado a T V Libor *0,70 hasta 2006, L+300pb hasta 2013
1090	Pro 5 \$	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 2,529% hasta 2004, 7% hasta 2010
1091	Pro 6 USD	Prestamo Garantizado a T V Libor *0,70 hasta 2004, L+300pb hasta 2010
1092	Pro 7 \$	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 2,248% hasta 2010, 7% hasta 2019
1093	Pro 8	Prestamo Garantizado a T V Libor *0,70 hasta 2010, L+300pb hasta 2019
1094	Pro 9 \$	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 2,529% hasta 2005, 7% 2010
1095	RA \$ 02	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 6,125% hasta 2002, 7% hasta 2005
1096	RA \$ 07	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2010
1097	RA \$ 07	Prestamo Garantizado capitalizable Tasa fija del 7%. Vto. 2011
1098	RA \$ 08	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2011
1099	Radar 1	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2006
1100	Radar 2	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2006
1101	Radar 3	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2009
1102	Radar 4	Prestamo Garantizado a Tasa Variable L+300pb Vto. 2009
1103	SPAN 02	Prestamo Garantizado a Tasa Fija 7% Vto. 2005

Versión:1ª .	Comunicación "A" 3666	Vigencia: 19.07.02	Página - 6 -
--------------	-----------------------	-----------------------	--------------