

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	1	1	01	1	00	0	Billetes y monedas Nominativo por moneda	
1	1	1	01	2	00	0	Billetes y monedas Nominativo por moneda	
1	1	1	01	3	00	0	Billetes y monedas Nominativo por moneda	
1	1	1	01	4	00	0	Billetes y monedas Nominativo por moneda UFV	
1	1	1	02	1	00	0	Metales preciosos Nominativo por metal	
1	1	1	02	2	00	0	Metales preciosos Nominativo por metal	
1	1	1	02	3	00	0	Metales preciosos Nominativo por metal	
1	1	1	02	4	00	0	Metales preciosos Nominativo por metal UFV	
1	1	1	03	1	00	0	Certificados de tenencia de metales preciosos Nominativo por metal	
1	1	1	03	2	00	0	Certificados de tenencia de metales preciosos Nominativo por metal	
1	1	1	03	3	00	0	Certificados de tenencia de metales preciosos Nominativo por metal	
1	1	1	03	4	00	0	Certificados de tenencia de metales preciosos Nominativo por metal UFV	
1	1	1	04	1	00	0	Fondos asignados a cajeros automáticos	
1	1	1	04	2	00	0	Fondos asignados a cajeros automáticos	
1	1	1	04	3	00	0	Fondos asignados a cajeros automáticos	
1	1	1	04	4	00	0	Fondos asignados a cajeros automáticos	
1	1	2	01	1	00	0	Cuenta corriente y de encaje entidades bancarias	
1	1	2	01	1	00	9	Cta Cte BCB MN segun Extractos	Encaje Constituido
1	1	2	01	2	00	0	Cuenta corriente y de encaje entidades bancarias	
1	1	2	01	2	00	9	Cta Cte BCB ME segun Extractos	Encaje Constituido
1	1	2	01	3	00	0	Cuenta corriente y de encaje entidades bancarias	
1	1	2	01	3	00	9	Cta Cte BCB Mv segun Extractos	Encaje Constituido
1	1	2	01	4	00	0	Cuenta corriente y de encaje entidades bancarias UFV	
1	1	2	01	4	00	9	Cta Cte BCB segun Extractos UFV	Encaje Constituido
1	1	2	02	1	00	0	Cuenta compras Bolsín BCB	
1	1	2	02	2	00	0	Cuenta compras Bolsín BCB	
1	1	2	02	3	00	0	Cuenta compras Bolsín BCB	
1	1	2	02	4	00	0	Cuenta compras Bolsín BCB UFV	
1	1	2	03	1	00	0	Cuenta dólares convenio BCB	
1	1	2	03	2	00	0	Cuenta dólares convenio BCB	
1	1	2	03	3	00	0	Cuenta dólares convenio BCB	
1	1	2	03	4	00	0	Cuenta dólares convenio BCB UFV	
1	1	2	04	1	00	0	Cuenta corriente recaudaciones tributarias	
1	1	2	04	2	00	0	Cuenta corriente recaudaciones tributarias	
1	1	2	04	3	00	0	Cuenta corriente recaudaciones tributarias	
1	1	2	04	4	00	0	Cuenta corriente recaudaciones tributarias UFV	
1	1	2	05	1	00	0	Cuenta encaje entidades no bancarias	
1	1	2	05	1	00	9	Cta Encaje en efectivo MN segun Extractos BCB	Encaje Constituido
1	1	2	05	2	00	0	Cuenta encaje entidades no bancarias	
1	1	2	05	2	00	9	Cta Encaje en efectivo ME segun Extractos BCB	Encaje Constituido
1	1	2	05	3	00	0	Cuenta encaje entidades no bancarias	
1	1	2	05	3	00	9	Cta Encaje en efectivo MV segun Extractos BCB	Encaje Constituido
1	1	2	05	4	00	0	Cuenta encaje entidades no bancarias UFV	
1	1	2	05	4	00	9	Cta Encaje en efectivo segun Extractos BCB UFV	Encaje Constituido
1	1	2	06	1	00	0	Cuenta fondo fiscales	
1	1	2	06	2	00	0	Cuenta fondo fiscales	
1	1	2	06	3	00	0	Cuenta fondo fiscales	
1	1	2	06	4	00	0	Cuenta fondo fiscales UFV	
1	1	2	07	1	00	0	Cuenta depósitos por insuficiencia patrimonial	
1	1	2	07	2	00	0	Cuenta depósitos por insuficiencia patrimonial	
1	1	2	07	3	00	0	Cuenta depósitos por insuficiencia patrimonial	
1	1	2	07	4	00	0	Cuenta depósitos por insuficiencia patrimonial UFV	
1	1	2	08	1	00	0	Cuenta depósitos adjudicación CDs	
1	1	2	08	2	00	0	Cuenta depósitos adjudicación CDs	
1	1	2	08	3	00	0	Cuenta depósitos adjudicación CDs	
1	1	2	08	4	00	0	Cuenta depósitos adjudicación CDs UFV	
1	1	2	09	1	00	0	Cuenta depósitos adjudicación LTs	
1	1	2	09	2	00	0	Cuenta depósitos adjudicación LTs	
1	1	2	09	3	00	0	Cuenta depósitos adjudicación LTs	
1	1	2	09	4	00	0	Cuenta depósitos adjudicación LTs UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	1	2	11	1	00	0	Caja BCB MN	
1	1	2	11	2	00	0	Caja BCB ME	
1	1	2	11	3	00	0	Caja BCB MNMV	
1	1	2	11	4	00	0	Caja BCB UFV	
1	1	2	12	1	00	0	Cuenta Administracion de cuentas de encaje legal MN	
1	1	2	12	2	00	0	Cuenta Administracion de cuentas de encaje legal ME	
1	1	2	12	3	00	0	Cuenta Administracion de cuentas de encaje legal MNMV	
1	1	2	12	4	00	0	Cuenta Administracion de cuentas de encaje legal UFV	
1	1	2	13	1	00	0	Cuenta Administracion de cuentas corrientes fiscales MN	
1	1	2	13	2	00	0	Cuenta Administracion de cuentas corrientes fiscales ME	
1	1	2	13	3	00	0	Cuenta Administracion de cuentas corrientes fiscales MNMV	
1	1	2	13	4	00	0	Cuenta Administracion de cuentas corrientes fiscales UFV	
1	1	2	14	1	00	0	Cuenta Administracion de otros fondos fiscales MN	
1	1	2	14	2	00	0	Cuenta Administracion de otros fondos fiscales ME	
1	1	2	14	3	00	0	Cuenta Administracion de otros fondos fiscales MNMV	
1	1	2	14	4	00	0	Cuenta Administracion de otros fondos fiscales UFV	
1	1	2	99	1	00	0	Cta fondos fiscales por operaciones de gestiones anteriores	
1	1	2	99	2	00	0	Cta fondos fiscales por operaciones de gestiones anteriores	
1	1	2	99	3	00	0	Cta fondos fiscales por operaciones de gestiones anteriores	
1	1	2	99	4	00	0	Cta fondos fiscales por operaciones de gestiones anteriores UFV	
1	1	3	01	1	00	0	Bancos y corresponsales del país nominativo por entidad	
1	1	3	01	2	00	0	Bancos y corresponsales del país nominativo por entidad	
1	1	3	01	3	00	0	Bancos y corresponsales del país nominativo por entidad	
1	1	3	01	4	00	0	Bancos y corresponsales del país nominativo por entidad UFV	
1	1	3	02	1	00	0	Bancos y Corresponsales del País con Disponibilidad Restringida	
1	1	3	02	2	00	0	Bancos y Corresponsales del País con Disponibilidad Restringida	
1	1	3	02	3	00	0	Bancos y Corresponsales del País con Disponibilidad Restringida	
1	1	3	02	4	00	0	Bancos y Corresponsales del País con Disponibilidad Restringida UFV	
1	1	4	01	1	00	0	Oficina matriz y sucursales	
1	1	4	01	2	00	0	Oficina matriz y sucursales	
1	1	4	01	3	00	0	Oficina matriz y sucursales	
1	1	4	01	4	00	0	Oficina matriz y sucursales UFV	
1	1	5	01	1	00	0	Bancos y corresponsales del exterior Nominativo por corresponsal	
1	1	5	01	2	00	0	Bancos y corresponsales del exterior Nominativo por corresponsal	
1	1	5	01	3	00	0	Bancos y corresponsales del exterior Nominativo por corresponsal	
1	1	5	01	4	00	0	Bancos y corresponsales del exterior Nominativo por corresponsal UFV	
1	1	5	02	1	00	0	Sucursales y agencias fijas de bancos y corresponsales del país en el exterior	
1	1	5	02	2	00	0	Sucursales y agencias fijas de bancos y corresponsales del país en el exterior	
1	1	5	02	3	00	0	Sucursales y agencias fijas de bancos y corresponsales del país en el exterior	
1	1	5	02	4	00	0	Sucursales y agencias fijas de bancos y corresponsales del país en el exterior UFV	
1	1	5	03	1	00	0	Bancos y Corresponsales del Exterior con Disponibilidad Restringida	
1	1	5	03	2	00	0	Bancos y Corresponsales del Exterior con Disponibilidad Restringida	
1	1	5	03	3	00	0	Bancos y Corresponsales del Exterior con Disponibilidad Restringida	
1	1	5	03	4	00	0	Bancos y Corresponsales del Exterior con Disponibilidad Restringida UFV	
1	1	7	01	1	00	0	Documentos para cámara de compensación Nominativo por entidad	
1	1	7	01	2	00	0	Documentos para cámara de compensación Nominativo por entidad	
1	1	7	01	3	00	0	Documentos para cámara de compensación Nominativo por entidad	
1	1	7	01	4	00	0	Documentos para cámara de compensación Nominativo por entidad UFV	
1	1	7	02	1	00	0	Documentos para cobro directo en el país Nominativo por entidad	
1	1	7	02	2	00	0	Documentos para cobro directo en el país Nominativo por entidad	
1	1	7	02	3	00	0	Documentos para cobro directo en el país Nominativo por entidad	
1	1	7	02	4	00	0	Documentos para cobro directo en el país Nominativo por entidad UFV	
1	1	7	03	1	00	0	Documentos para cobro en el exterior Nominativo por entidad	
1	1	7	03	2	00	0	Documentos para cobro en el exterior Nominativo por entidad	
1	1	7	03	3	00	0	Documentos para cobro en el exterior Nominativo por entidad	
1	1	7	03	4	00	0	Documentos para cobro en el exterior Nominativo por entidad UFV	
1	1	8	01	1	00	0	Productos devengados por cobrar disponibilidades	
1	1	8	01	2	00	0	Productos devengados por cobrar disponibilidades	
1	1	8	01	3	00	0	Productos devengados por cobrar disponibilidades	
1	1	8	01	4	00	0	Productos devengados por cobrar disponibilidades UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	1	9	02	1	00	0	Banco Central de Bolivia	
1	1	9	02	2	00	0	Banco Central de Bolivia	
1	1	9	02	3	00	0	Banco Central de Bolivia	
1	1	9	02	4	00	0	Banco Central de Bolivia	
1	1	9	03	1	00	0	Bancos y corresponsales del país	
1	1	9	03	2	00	0	Bancos y corresponsales del país	
1	1	9	03	3	00	0	Bancos y corresponsales del país	
1	1	9	03	4	00	0	Bancos y corresponsales del país	
1	1	9	04	1	00	0	Oficina matriz y sucursales	
1	1	9	04	2	00	0	Oficina matriz y sucursales	
1	1	9	04	3	00	0	Oficina matriz y sucursales	
1	1	9	04	4	00	0	Oficina matriz y sucursales	
1	1	9	05	1	00	0	Bancos y corresponsales del exterior	
1	1	9	05	2	00	0	Bancos y corresponsales del exterior	
1	1	9	05	3	00	0	Bancos y corresponsales del exterior	
1	1	9	05	4	00	0	Bancos y corresponsales del exterior	
1	2	1	01	1	00	0	Depósitos a plazo fijo BCB	
1	2	1	01	2	00	0	Depósitos a plazo fijo BCB	
1	2	1	01	3	00	0	Depósitos a plazo fijo BCB	
1	2	1	01	4	00	0	Depósitos a plazo fijo BCB UFV	
1	2	1	99	1	00	0	Otros títulos valores del BCB	
1	2	1	99	2	00	0	Otros títulos valores del BCB	
1	2	1	99	3	00	0	Otros títulos valores del BCB	
1	2	1	99	4	00	0	Otros títulos valores del BCB UFV	
1	2	2	01	1	00	0	Caja de ahorros	
1	2	2	01	2	00	0	Caja de ahorros	
1	2	2	01	3	00	0	Caja de ahorros	
1	2	2	01	4	00	0	Caja de ahorros UFV	
1	2	2	02	1	00	0	Depósitos a plazo fijo	
1	2	2	02	2	00	0	Depósitos a plazo fijo	
1	2	2	02	3	00	0	Depósitos a plazo fijo	
1	2	2	02	4	00	0	Depósitos a plazo fijo UFV	
1	2	2	03	1	00	0	Operaciones Interbancaria	
1	2	2	03	2	00	0	Operaciones Interbancaria	
1	2	2	03	3	00	0	Operaciones Interbancaria	
1	2	2	03	4	00	0	Operaciones Interbancaria	
1	2	2	99	1	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del país	
1	2	2	99	2	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del país	
1	2	2	99	3	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del país	
1	2	2	99	4	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del país UFV	
1	2	3	01	1	00	0	Depósitos a plazo en entidades financieras del exterior	
1	2	3	01	2	00	0	Depósitos a plazo en entidades financieras del exterior	
1	2	3	01	3	00	0	Depósitos a plazo en entidades financieras del exterior	
1	2	3	01	4	00	0	Depósitos a plazo en entidades financieras del exterior UFV	
1	2	3	02	1	00	0	Depósitos a plazo en oficina matriz y sucursales	
1	2	3	02	2	00	0	Depósitos a plazo en oficina matriz y sucursales	
1	2	3	02	3	00	0	Depósitos a plazo en oficina matriz y sucursales	
1	2	3	02	4	00	0	Depósitos a plazo en oficina matriz y sucursales UFV	
1	2	3	98	1	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del exterior	
1	2	3	98	2	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del exterior	
1	2	3	98	3	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del exterior	
1	2	3	98	4	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del exterior UFV	
1	2	3	99	1	00	0	Otros títulos valores de oficina matriz y sucursales	
1	2	3	99	2	00	0	Otros títulos valores de oficina matriz y sucursales	
1	2	3	99	3	00	0	Otros títulos valores de oficina matriz y sucursales	
1	2	3	99	4	00	0	Otros títulos valores de oficina matriz y sucursales UFV	
1	2	4	01	1	00	0	Letras del TGN	
1	2	4	01	2	00	0	Letras del TGN	
1	2	4	01	3	00	0	Letras del TGN	
1	2	4	01	4	00	0	Letras del TGN UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	2	4	02	1	00	0	Bonos del TGN	
1	2	4	02	2	00	0	Bonos del TGN	
1	2	4	02	3	00	0	Bonos del TGN	
1	2	4	02	4	00	0	Bonos del TGN UFV	
1	2	4	03	1	00	0	Otros títulos valores del TGN	
1	2	4	03	2	00	0	Otros títulos valores del TGN	
1	2	4	03	3	00	0	Otros títulos valores del TGN	
1	2	4	03	4	00	0	Otros títulos valores del TGN UFV	
1	2	4	05	1	00	0	Bonos Soberanos	
1	2	4	05	2	00	0	Bonos Soberanos	
1	2	4	05	3	00	0	Bonos Soberanos	
1	2	4	05	4	00	0	Bonos Soberanos	
1	2	4	99	1	00	0	Títulos valores de otras entidades del sector público no financiero	
1	2	4	99	2	00	0	Títulos valores de otras entidades del sector público no financiero	
1	2	4	99	3	00	0	Títulos valores de otras entidades del sector público no financiero	
1	2	4	99	4	00	0	Títulos valores de otras entidades del sector público no financiero UFV	
1	2	6	01	1	00	0	Títulos valores de entidades privadas no financieras del país	
1	2	6	01	2	00	0	Títulos valores de entidades privadas no financieras del país	
1	2	6	01	3	00	0	Títulos valores de entidades privadas no financieras del país	
1	2	6	01	4	00	0	Títulos valores de entidades privadas no financieras del país UFV	
1	2	6	02	1	00	0	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior	
1	2	6	02	2	00	0	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior	
1	2	6	02	3	00	0	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior	
1	2	6	02	4	00	0	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior UFV	
1	2	6	03	1	00	0	Participación en fondos de inversión	
1	2	6	03	2	00	0	Participación en fondos de inversión	
1	2	6	03	3	00	0	Participación en fondos de inversión	
1	2	6	03	4	00	0	Participación en fondos de inversión	
1	2	7	01	1	00	0	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	01	2	00	0	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	01	3	00	0	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	01	4	00	0	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra UFV	
1	2	7	02	1	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	02	2	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	02	3	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	02	4	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país vendidos con pacto de recompra UFV	
1	2	7	03	1	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	03	2	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	03	3	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	03	4	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país vendidos con pacto de recompra UFV	
1	2	7	04	1	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	04	2	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	04	3	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	04	4	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país vendidos con pacto de recompra UFV	
1	2	7	05	1	00	0	Títulos valores de entidades del exterior vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	05	2	00	0	Títulos valores de entidades del exterior vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	05	3	00	0	Títulos valores de entidades del exterior vendidos con pacto de recompra	
1	2	7	05	4	00	0	Títulos valores de entidades del exterior vendidos con pacto de recompra UFV	
1	2	7	11	1	00	0	Cuotas de participación fondos RAL afectados a encaje legal	
1	2	7	11	1	00	9	Cuota de participación Fondos RAL MN segun Extractos	Encaje Constituido
1	2	7	11	2	00	0	Cuotas de participación fondos RAL afectados a encaje legal	
1	2	7	11	2	00	9	Cuota de participacion Fondos RAL Me segun Extractos	Encaje Constituido
1	2	7	11	3	00	0	Cuotas de participación fondos RAL afectados a encaje legal	
1	2	7	11	3	00	9	Cuota de participacion Fondos RAL Mv segun Extractos	Encaje Constituido
1	2	7	11	4	00	0	Cuotas de participación fondos RAL afectados a encaje legal UFV	
1	2	7	11	4	00	9	Cuota de participacion Fondos RAL segun Extractos UFV	Encaje Constituido
1	2	7	12	1	00	0	Títulos valores del BCB cedidos en garantía	
1	2	7	12	2	00	0	Títulos valores del BCB cedidos en garantía	
1	2	7	12	3	00	0	Títulos valores del BCB cedidos en garantía	
1	2	7	12	4	00	0	Títulos valores del BCB cedidos en garantía UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	2	7	13	1	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país cedidos en garantía	
1	2	7	13	2	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país cedidos en garantía	
1	2	7	13	3	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país cedidos en garantía	
1	2	7	13	4	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país cedidos en garantía UFV	
1	2	7	14	1	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país cedidos en garantía	
1	2	7	14	2	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país cedidos en garantía	
1	2	7	14	3	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país cedidos en garantía	
1	2	7	14	4	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país cedidos en garantía UFV	
1	2	7	15	1	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país cedidos en garantía	
1	2	7	15	2	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país cedidos en garantía	
1	2	7	15	3	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país cedidos en garantía	
1	2	7	15	4	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país cedidos en garantía UFV	
1	2	7	16	1	00	0	Títulos valores de entidades del exterior cedidos en garantía	
1	2	7	16	2	00	0	Títulos valores de entidades del exterior cedidos en garantía	
1	2	7	16	3	00	0	Títulos valores de entidades del exterior cedidos en garantía	
1	2	7	16	4	00	0	Títulos valores de entidades del exterior cedidos en garantía UFV	
1	2	7	17	1	00	0	Cuotas de participación Fondos RAL cedidos en garantía de préstamos de liquidez del BCB (MN según balance)	
1	2	7	17	1	00	9	Cuotas de participación Fondos RAL cedidos en garantía de préstamos de liquidez del BCB (MN según extractos del	Encaje Constituido
1	2	7	17	2	00	0	Cuotas de participación Fondos RAL cedidos en garantía de préstamos de liquidez del BCB (ME según balance)	
1	2	7	17	2	00	9	Cuotas de participación Fondos RAL cedidos en garantía de préstamos de liquidez del BCB (ME según extractos del	Encaje Constituido
1	2	7	17	3	00	0	Cuotas de participación Fondos RAL cedidos en garantía de préstamos de liquidez del BCB (MVDOL según balance)	
1	2	7	17	3	00	9	Cuotas de participación Fondos RAL cedidos en garantía de préstamos de liquidez del BCB (MVDOL según extractos del	Encaje Constituido
1	2	7	17	4	00	0	Cuotas de participación Fondos RAL cedidos en garantía de préstamos de liquidez del BCB (UFV según balance)	
1	2	7	17	4	00	9	Cuotas de participación Fondos RAL cedidos en garantía de préstamos de liquidez del BCB (UFV según extractos del	Encaje Constituido
1	2	7	18	1	00	0	Títulos valores del BCB con otras restricciones	
1	2	7	18	2	00	0	Títulos valores del BCB con otras restricciones	
1	2	7	18	3	00	0	Títulos valores del BCB con otras restricciones	
1	2	7	18	4	00	0	Títulos valores del BCB con otras restricciones UFV	
1	2	7	19	1	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país con otras restricciones	
1	2	7	19	2	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país con otras restricciones	
1	2	7	19	3	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país con otras restricciones	
1	2	7	19	4	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país con otras restricciones UFV	
1	2	7	20	1	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país con otras restricciones	
1	2	7	20	2	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país con otras restricciones	
1	2	7	20	3	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país con otras restricciones	
1	2	7	20	4	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país con otras restricciones UFV	
1	2	7	21	1	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país con otras restricciones	
1	2	7	21	2	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país con otras restricciones	
1	2	7	21	3	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país con otras restricciones	
1	2	7	21	4	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país con otras restricciones UFV	
1	2	7	22	1	00	0	Títulos valores de entidades del exterior con otras restricciones	
1	2	7	22	2	00	0	Títulos valores de entidades del exterior con otras restricciones	
1	2	7	22	3	00	0	Títulos valores de entidades del exterior con otras restricciones	
1	2	7	22	4	00	0	Títulos valores de entidades del exterior con otras restricciones UFV	
1	2	7	23	1	00	0	Títulos valores del BCB adquiridos con pacto de reventa	
1	2	7	23	2	00	0	Títulos valores del BCB adquiridos con pacto de reventa	
1	2	7	23	3	00	0	Títulos valores del BCB adquiridos con pacto de reventa	
1	2	7	23	4	00	0	Títulos valores del BCB adquiridos con pacto de reventa UFV	
1	2	7	24	1	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país adquiridos con pacto de reventa	
1	2	7	24	2	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país adquiridos con pacto de reventa	
1	2	7	24	3	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país adquiridos con pacto de reventa	
1	2	7	24	4	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país adquiridos con pacto de reventa UFV	
1	2	7	25	1	00	0	Títulos valores de entidades financieras adquiridas con pacto de reventa	
1	2	7	25	2	00	0	Títulos valores de entidades financieras adquiridas con pacto de reventa	
1	2	7	25	3	00	0	Títulos valores de entidades financieras adquiridas con pacto de reventa	
1	2	7	25	4	00	0	Títulos valores de entidades financieras adquiridas con pacto de reventa UFV	
1	2	7	26	1	00	0	Títulos valores de entidades no financieras adquiridas con pacto de reventa	
1	2	7	26	2	00	0	Títulos valores de entidades no financieras adquiridas con pacto de reventa	
1	2	7	26	3	00	0	Títulos valores de entidades no financieras adquiridas con pacto de reventa	
1	2	7	26	4	00	0	Títulos valores de entidades no financieras adquiridas con pacto de reventa UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	2	7	27	1	00	0	Títulos valores de entidades del exterior adquiridas con pacto de reventa	
1	2	7	27	2	00	0	Títulos valores de entidades del exterior adquiridas con pacto de reventa	
1	2	7	27	3	00	0	Títulos valores de entidades del exterior adquiridas con pacto de reventa	
1	2	7	27	4	00	0	Títulos valores de entidades del exterior adquiridas con pacto de reventa UFV	
1	2	7	28	1	00	0	Servicio Restringido de depositos en el BCB (SRD ME)	
1	2	7	28	2	00	0	Servicio restringido de depositos en el BCB (SRD ME)	
1	2	7	28	3	00	0	Servicio Restringido de depositos en el BCB (SRD ME)	
1	2	7	28	4	00	0	Servicio Restringido de depositos en el BCB (SRD ME)	
1	2	7	29	1	00	0	Servicio extendido de depositos en el BCB (SED ME)	
1	2	7	29	2	00	0	Servicio extendido de depositos en el BCB (SED ME)	
1	2	7	29	3	00	0	Servicio extendido de depositos en el BCB (SED ME)	
1	2	7	29	4	00	0	Servicio extendido de depositos en el BCB (SED ME)	
1	2	7	30	1	00	0	Depósitos en Caja de Ahorro con Restricciones	
1	2	7	30	2	00	0	Depósitos en Caja de Ahorro con Restricciones	
1	2	7	30	3	00	0	Depósitos en Caja de Ahorro con Restricciones	
1	2	7	30	4	00	0	Depósitos en Caja de Ahorro con Restricciones UFV	
1	2	8	01	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en el BCB	
1	2	8	01	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en el BCB	
1	2	8	01	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en el BCB	
1	2	8	01	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en el BCB UFV	
1	2	8	02	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país	
1	2	8	02	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país	
1	2	8	02	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país	
1	2	8	02	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país UFV	
1	2	8	03	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior	
1	2	8	03	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior	
1	2	8	03	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior	
1	2	8	03	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior UFV	
1	2	8	04	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país	
1	2	8	04	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país	
1	2	8	04	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país	
1	2	8	04	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país UFV	
1	2	8	06	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras	
1	2	8	06	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras	
1	2	8	06	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras	
1	2	8	06	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras UFV	
1	2	8	07	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida	
1	2	8	07	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida	
1	2	8	07	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida	
1	2	8	07	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida UFV	
1	2	9	01	1	00	0	(Previsión inversiones en el BCB)	
1	2	9	01	2	00	0	(Previsión inversiones en el BCB)	
1	2	9	01	3	00	0	(Previsión inversiones en el BCB)	
1	2	9	01	4	00	0	(Previsión inversiones en el BCB) UFV	
1	2	9	02	1	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del país)	
1	2	9	02	2	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del país)	
1	2	9	02	3	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del país)	
1	2	9	02	4	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del país) UFV	
1	2	9	03	1	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior)	
1	2	9	03	2	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior)	
1	2	9	03	3	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior)	
1	2	9	03	4	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior) UFV	
1	2	9	04	1	00	0	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país)	
1	2	9	04	2	00	0	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país)	
1	2	9	04	3	00	0	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país)	
1	2	9	04	4	00	0	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país) UFV	
1	2	9	06	1	00	0	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras)	
1	2	9	06	2	00	0	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras)	
1	2	9	06	3	00	0	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras)	
1	2	9	06	4	00	0	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras) UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	2	9	07	1	00	0	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida)	
1	2	9	07	2	00	0	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida)	
1	2	9	07	3	00	0	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida)	
1	2	9	07	4	00	0	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida) UFV	
1	3	1	01	1	00	0	Préstamos a entidades financieras del país vigentes	
1	3	1	01	2	00	0	Préstamos a entidades financieras del país vigentes	
1	3	1	01	3	00	0	Préstamos a entidades financieras del país vigentes	
1	3	1	01	4	00	0	Préstamos a entidades financieras del país vigentes UFV	
1	3	1	02	1	00	0	Adelantos en cuenta corriente vigentes	
1	3	1	02	2	00	0	Adelantos en cuenta corriente vigentes	
1	3	1	02	3	00	0	Adelantos en cuenta corriente vigentes	
1	3	1	02	4	00	0	Adelantos en cuenta corriente vigentes UFV	
1	3	1	03	1	00	0	Documentos descontados vigentes	
1	3	1	03	2	00	0	Documentos descontados vigentes	
1	3	1	03	3	00	0	Documentos descontados vigentes	
1	3	1	03	4	00	0	Documentos descontados vigentes UFV	
1	3	1	04	1	00	0	Préstamos a plazo fijo vigentes	
1	3	1	04	2	00	0	Préstamos a plazo fijo vigentes	
1	3	1	04	3	00	0	Préstamos a plazo fijo vigentes	
1	3	1	04	4	00	0	Préstamos a plazo fijo vigentes UFV	
1	3	1	05	1	00	0	Préstamos amortizables vigentes	
1	3	1	05	2	00	0	Préstamos amortizables vigentes	
1	3	1	05	3	00	0	Préstamos amortizables vigentes	
1	3	1	05	4	00	0	Préstamos amortizables vigentes UFV	
1	3	1	06	1	00	0	Deudores por operaciones de factoraje vigentes	
1	3	1	06	2	00	0	Deudores por operaciones de factoraje vigentes	
1	3	1	06	3	00	0	Deudores por operaciones de factoraje vigentes	
1	3	1	06	4	00	0	Deudores por operaciones de factoraje vigentes UFV	
1	3	1	07	1	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo vigentes	
1	3	1	07	1	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR VIGENTES	
1	3	1	07	1	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR VIGENTES	
1	3	1	07	2	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo vigentes	
1	3	1	07	2	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR VIGENTES	
1	3	1	07	2	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR VIGENTES	
1	3	1	07	3	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo vigentes	
1	3	1	07	3	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR VIGENTES	
1	3	1	07	3	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR VIGENTES	
1	3	1	07	4	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo vigentes UFV	
1	3	1	07	4	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR VIGENTES	
1	3	1	07	4	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR VIGENTES	
1	3	1	08	1	00	0	Deudores por tarjetas de crédito vigentes	
1	3	1	08	2	00	0	Deudores por tarjetas de crédito vigentes	
1	3	1	08	3	00	0	Deudores por tarjetas de crédito vigentes	
1	3	1	08	4	00	0	Deudores por tarjetas de crédito vigentes UFV	
1	3	1	09	1	00	0	Deudores por arrendamientos financieros vigentes	
1	3	1	09	2	00	0	Deudores por arrendamientos financieros vigentes	
1	3	1	09	3	00	0	Deudores por arrendamientos financieros vigentes	
1	3	1	09	4	00	0	Deudores por arrendamientos financieros vigentes UFV	
1	3	1	10	1	00	0	Prestamos hipotecarios en primer grado vigente MN	
1	3	1	10	2	00	0	Prestamos hipotecarios en primer grado vigente ME	
1	3	1	10	3	00	0	Prestamos hipotecarios en primer grado vigente MV	
1	3	1	10	4	00	0	Prestamos hipotecarios en primer grado vigente UFV	
1	3	1	11	1	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación vigentes	
1	3	1	11	2	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación vigentes	
1	3	1	11	3	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación vigentes	
1	3	1	11	4	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación vigentes UFV	
1	3	1	12	1	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior vigentes	
1	3	1	12	2	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior vigentes	
1	3	1	12	3	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior vigentes	
1	3	1	12	4	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior vigentes UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	1	13	1	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro vigentes	
1	3	1	13	2	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro vigentes	
1	3	1	13	3	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro vigentes	
1	3	1	13	4	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro vigentes UFV	
1	3	1	14	1	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras vigentes	
1	3	1	14	2	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras vigentes	
1	3	1	14	3	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras vigentes	
1	3	1	14	4	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras vigentes UFV	
1	3	1	15	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas vigentes	
1	3	1	15	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas vigentes	
1	3	1	15	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas vigentes	
1	3	1	15	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas vigentes UFV	
1	3	1	16	1	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de crédito diferidas confirmadas vigentes Nominativo por entidad	
1	3	1	16	2	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de crédito diferidas confirmadas vigentes Nominativo por entidad	
1	3	1	16	3	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de crédito diferidas confirmadas vigentes Nominativo por entidad	
1	3	1	16	4	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de crédito diferidas confirmadas vigentes Nominativo por entidad UFV	
1	3	1	17	1	00	0	Deudores por aceptaciones vigentes	
1	3	1	17	2	00	0	Deudores por aceptaciones vigentes	
1	3	1	17	3	00	0	Deudores por aceptaciones vigentes	
1	3	1	17	4	00	0	Deudores por aceptaciones vigentes UFV	
1	3	1	18	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB vigentes Nominativo por línea	
1	3	1	18	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB vigentes Nominativo por línea	
1	3	1	18	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB vigentes Nominativo por línea	
1	3	1	18	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB vigentes Nominativo por línea UFV	
1	3	1	19	1	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de crédito diferidas confirmadas con BCB vigentes Nominativo por entidad	
1	3	1	19	2	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de crédito diferidas confirmadas con BCB vigentes Nominativo por entidad	
1	3	1	19	3	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de crédito diferidas confirmadas con BCB vigentes Nominativo por entidad	
1	3	1	19	4	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de crédito diferidas confirmadas con BCB vigentes Nominativo por entidad UFV	
1	3	1	20	1	00	0	Préstamos con recursos del BCB vigentes Nominativo por línea	
1	3	1	20	2	00	0	Préstamos con recursos del BCB vigentes Nominativo por línea	
1	3	1	20	3	00	0	Préstamos con recursos del BCB vigentes Nominativo por línea	
1	3	1	20	4	00	0	Préstamos con recursos del BCB vigentes Nominativo por línea UFV	
1	3	1	21	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso vigentes Nominativo por línea	
1	3	1	21	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso vigentes Nominativo por línea	
1	3	1	21	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso vigentes Nominativo por línea	
1	3	1	21	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso vigentes Nominativo por línea UFV	
1	3	1	22	1	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos vigentes Nominativo por entidad de financiamiento	
1	3	1	22	2	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos vigentes Nominativo por entidad de financiamiento	
1	3	1	22	3	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos vigentes Nominativo por entidad de financiamiento	
1	3	1	22	4	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos vigentes Nominativo por entidad de financiamiento UFV	
1	3	1	23	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior vigentes Nominativo por entidad de financiamiento	
1	3	1	23	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior vigentes Nominativo por entidad de financiamiento	
1	3	1	23	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior vigentes Nominativo por entidad de financiamiento	
1	3	1	23	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior vigentes Nominativo por entidad de financiamiento UFV	
1	3	1	25	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vigente	
1	3	1	25	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vigente	
1	3	1	25	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vigente	
1	3	1	25	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vigente	
1	3	1	26	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado vigentes	
1	3	1	26	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado vigentes	
1	3	1	26	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado vigentes	
1	3	1	26	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado vigentes	
1	3	1	27	1	00	0	Cartera transferida para titularización vigente	
1	3	1	27	1	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	1	27	1	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	1	27	1	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	1	27	2	00	0	Cartera transferida para titularización vigente	
1	3	1	27	2	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	1	27	2	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	1	27	2	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	1	27	3	00	0	Cartera transferida para titularización vigente	
1	3	1	27	3	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	1	27	3	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	1	27	3	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	1	27	4	00	0	Cartera transferida para titularización vigente	
1	3	1	27	4	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	1	27	4	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	1	27	4	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	1	28	1	00	0	Cartera vigente con suspensión de cobro	
1	3	1	28	2	00	0	Cartera vigente con suspensión de cobro	
1	3	1	28	3	00	0	Cartera vigente con suspensión de cobro	
1	3	1	28	4	00	0	Cartera vigente con suspensión de cobro	
1	3	1	29	1	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria vigentes	
1	3	1	29	2	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria vigentes	
1	3	1	29	3	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria vigentes	
1	3	1	29	4	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria vigentes	
1	3	1	30	1	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Vigentes MN	
1	3	1	30	1	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes	
1	3	1	30	1	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes- renegociados	
1	3	1	30	1	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes - no renegociados	
1	3	1	30	2	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Vigentes ME	
1	3	1	30	2	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes	
1	3	1	30	2	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes- renegociados	
1	3	1	30	2	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes - no renegociados	
1	3	1	30	3	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Vigentes MV	
1	3	1	30	3	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes	
1	3	1	30	3	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes- renegociados	
1	3	1	30	3	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes - no renegociados	
1	3	1	30	4	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Vigentes UFV	
1	3	1	30	4	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes	
1	3	1	30	4	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes- renegociados	
1	3	1	30	4	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vigentes - no renegociados	
1	3	1	31	1	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Vigentes	
1	3	1	31	1	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes	
1	3	1	31	1	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes - renegociados	
1	3	1	31	1	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes - no renegociados	
1	3	1	31	2	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Vigentes	
1	3	1	31	2	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes	
1	3	1	31	2	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes - renegociados	
1	3	1	31	2	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes - no renegociados	
1	3	1	31	3	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Vigentes	
1	3	1	31	3	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes	
1	3	1	31	3	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes - renegociados	
1	3	1	31	3	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes - no renegociados	
1	3	1	31	4	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Vigentes	
1	3	1	31	4	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes	
1	3	1	31	4	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes - renegociados	
1	3	1	31	4	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vigentes - no renegociados	
1	3	1	49	1	00	0	Otros préstamos vigentes	
1	3	1	49	2	00	0	Otros préstamos vigentes	
1	3	1	49	3	00	0	Otros préstamos vigentes	
1	3	1	49	4	00	0	Otros préstamos vigentes	
1	3	3	01	1	00	0	Préstamos a entidades financieras del país vencidos MN	
1	3	3	01	2	00	0	Préstamos a entidades financieras del país vencidos ME	
1	3	3	01	3	00	0	Préstamos a entidades financieras del país vencidos MV	
1	3	3	01	4	00	0	Préstamos a entidades financieras del país vencidos UFV	
1	3	3	02	1	00	0	Adelantos en cuenta corriente vencidos MN	
1	3	3	02	2	00	0	Adelantos en cuenta corriente vencidos ME	
1	3	3	02	3	00	0	Adelantos en cuenta corriente vencidos MV	
1	3	3	02	4	00	0	Adelantos en cuenta corriente vencidos UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	3	03	1	00	0	Documentos descontados vencidos MN	
1	3	3	03	2	00	0	Documentos descontados vencidos ME	
1	3	3	03	3	00	0	Documentos descontados vencidos MV	
1	3	3	03	4	00	0	Documentos descontados vencidos UFV	
1	3	3	04	1	00	0	Prestamos a plazo fijo vencidos MN	
1	3	3	04	2	00	0	Prestamos a plazo fijo vencidos ME	
1	3	3	04	3	00	0	Prestamos a plazo fijo vencidos MV	
1	3	3	04	4	00	0	Prestamos a plazo fijo vencidos UFV	
1	3	3	05	1	00	0	Prestamos amortizables vencidos MN	
1	3	3	05	2	00	0	Prestamos amortizables vencidos ME	
1	3	3	05	3	00	0	Prestamos amortizables vencidos MV	
1	3	3	05	4	00	0	Prestamos amortizables vencidos UFV	
1	3	3	06	1	00	0	Deudores por operaciones de factoraje vencidos MN	
1	3	3	06	2	00	0	Deudores por operaciones de factoraje vencidos ME	
1	3	3	06	3	00	0	Deudores por operaciones de factoraje vencidos MV	
1	3	3	06	4	00	0	Deudores por operaciones de factoraje vencidos UFV	
1	3	3	07	1	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo vencidos MN	
1	3	3	07	1	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	3	07	1	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	3	07	2	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo vencidos ME	
1	3	3	07	2	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	3	07	2	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	3	07	3	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo vencidos MV	
1	3	3	07	3	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	3	07	3	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	3	07	4	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo vencidos UFV	
1	3	3	07	4	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	3	07	4	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	3	08	1	00	0	Deudores por tarjetas de credito vencidos MN	
1	3	3	08	2	00	0	Deudores por tarjetas de credito vencidos ME	
1	3	3	08	3	00	0	Deudores por tarjetas de credito vencidos MV	
1	3	3	08	4	00	0	Deudores por tarjetas de credito vencidos UFV	
1	3	3	09	1	00	0	Deudores por arrendamientos financieros vencidos MN	
1	3	3	09	2	00	0	Deudores por arrendamientos financieros vencidos ME	
1	3	3	09	3	00	0	Deudores por arrendamientos financieros vencidos MV	
1	3	3	09	4	00	0	Deudores por arrendamientos financieros vencidos UFV	
1	3	3	10	1	00	0	Prestamos hipotecario en primer grado vencidos MN	
1	3	3	10	2	00	0	Prestamos hipotecario en primer grado vencidos ME	
1	3	3	10	3	00	0	Prestamos hipotecario en primer grado vencidos MV	
1	3	3	10	4	00	0	Prestamos hipotecario en primer grado vencidos UFV	
1	3	3	11	1	00	0	Anticipos sobre documentos de exportacion vencidos MN	
1	3	3	11	2	00	0	Anticipos sobre documentos de exportacion vencidos ME	
1	3	3	11	3	00	0	Anticipos sobre documentos de exportacion vencidos MV	
1	3	3	11	4	00	0	Anticipos sobre documentos de exportacion vencidos UFV	
1	3	3	12	1	00	0	Compras de ordenes de pago contra el exterior vencidas MN	
1	3	3	12	2	00	0	Compras de ordenes de pago contra el exterior vencidas ME	
1	3	3	12	3	00	0	Compras de ordenes de pago contra el exterior vencidas MV	
1	3	3	12	4	00	0	Compras de ordenes de pago contra el exterior vencidas UFV	
1	3	3	13	1	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro venci	
1	3	3	13	2	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro venci	
1	3	3	13	3	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro venci	
1	3	3	13	4	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro venci UFV	
1	3	3	14	1	00	0	Fondos entregados en administracion a otras entidades financ	
1	3	3	14	2	00	0	Fondos entregados en administracion a otras entidades financ	
1	3	3	14	3	00	0	Fondos entregados en administracion a otras entidades financ	
1	3	3	14	4	00	0	Fondos entregados en administracion a otras entidades financ UFV	
1	3	3	15	1	00	0	Deudores por cartas de credito vencidos MN	
1	3	3	15	2	00	0	Deudores por cartas de credito vencidos ME	
1	3	3	15	3	00	0	Deudores por cartas de credito vencidos MV	
1	3	3	15	4	00	0	Deudores por cartas de credito vencidos UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	3	16	1	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas ve	
1	3	3	16	2	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas ve	
1	3	3	16	3	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas ve	
1	3	3	16	4	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas ve UFV	
1	3	3	17	1	00	0	Deudores por aceptaciones vencidos MN	
1	3	3	17	2	00	0	Deudores por aceptaciones vencidos ME	
1	3	3	17	3	00	0	Deudores por aceptaciones vencidos MV	
1	3	3	17	4	00	0	Deudores por aceptaciones vencidos UFV	
1	3	3	18	1	00	0	Deudores por cartas de credito con BCB vencidos Nominativo p	
1	3	3	18	2	00	0	Deudores por cartas de credito con BCB vencidos Nominativo p	
1	3	3	18	3	00	0	Deudores por cartas de credito con BCB vencidos Nominativo p	
1	3	3	18	4	00	0	Deudores por cartas de credito con BCB vencidos Nominativo p UFV	
1	3	3	19	1	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas co	
1	3	3	19	2	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas co	
1	3	3	19	3	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas co	
1	3	3	19	4	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas co UFV	
1	3	3	20	1	00	0	Prestamos con recursos del BCB vencidos MN	
1	3	3	20	2	00	0	Prestamos con recursos del BCB vencidos ME	
1	3	3	20	3	00	0	Prestamos con recursos del BCB vencidos MV	
1	3	3	20	4	00	0	Prestamos con recursos del BCB vencidos UFV	
1	3	3	21	1	00	0	Prestamos con recursos de entidades financieras de segundo p	
1	3	3	21	2	00	0	Prestamos con recursos de entidades financieras de segundo p	
1	3	3	21	3	00	0	Prestamos con recursos de entidades financieras de segundo p	
1	3	3	21	4	00	0	Prestamos con recursos de entidades financieras de segundo p UFV	
1	3	3	22	1	00	0	Prestamos con recursos de otros financiamientos internos ven	
1	3	3	22	2	00	0	Prestamos con recursos de otros financiamientos internos ven	
1	3	3	22	3	00	0	Prestamos con recursos de otros financiamientos internos ven	
1	3	3	22	4	00	0	Prestamos con recursos de otros financiamientos internos ven UFV	
1	3	3	23	1	00	0	Prestamos con recursos de entidades del exterior vencidos No	
1	3	3	23	2	00	0	Prestamos con recursos de entidades del exterior vencidos No	
1	3	3	23	3	00	0	Prestamos con recursos de entidades del exterior vencidos No	
1	3	3	23	4	00	0	Prestamos con recursos de entidades del exterior vencidos No UFV	
1	3	3	24	1	00	0	Deudores por garantías vencidos Nominativo por clase de gara	
1	3	3	24	2	00	0	Deudores por garantías vencidos Nominativo por clase de gara	
1	3	3	24	3	00	0	Deudores por garantías vencidos Nominativo por clase de gara	
1	3	3	24	4	00	0	Deudores por garantías vencidos Nominativo por clase de gara UFV	
1	3	3	25	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida	
1	3	3	25	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida	
1	3	3	25	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida	
1	3	3	25	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida	
1	3	3	26	1	00	0	Préstamos hipotecarios en segundo o mayor grado vencidos	
1	3	3	26	2	00	0	Préstamos hipotecarios en segundo o mayor grado vencidos	
1	3	3	26	3	00	0	Préstamos hipotecarios en segundo o mayor grado vencidos	
1	3	3	26	4	00	0	Préstamos hipotecarios en segundo o mayor grado vencidos	
1	3	3	27	1	00	0	Cartera transferida para titularizacion vencida	
1	3	3	27	1	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	3	27	1	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	3	27	1	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	3	27	2	00	0	Cartera transferida para titularizacion vencida	
1	3	3	27	2	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	3	27	2	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	3	27	2	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	3	27	3	00	0	Cartera transferida para titularizacion vencida	
1	3	3	27	3	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	3	27	3	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	3	27	3	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	3	27	4	00	0	Cartera transferida para titularizacion vencida	
1	3	3	27	4	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	3	27	4	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	3	27	4	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	3	28	1	00	0	Cartera vencida con suspensión de cobro	
1	3	3	28	2	00	0	Cartera vencida con suspensión de cobro	
1	3	3	28	3	00	0	Cartera vencida con suspensión de cobro	
1	3	3	28	4	00	0	Cartera vencida con suspensión de cobro	
1	3	3	29	1	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria vencidos	
1	3	3	29	2	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria vencidos	
1	3	3	29	3	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria vencidos	
1	3	3	29	4	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria vencidos	
1	3	3	30	1	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Vencidos MN	
1	3	3	30	1	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos	
1	3	3	30	1	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - renegociados	
1	3	3	30	1	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - no renegociados	
1	3	3	30	2	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Vencidos ME	
1	3	3	30	2	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos	
1	3	3	30	2	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - renegociados	
1	3	3	30	2	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - no renegociados	
1	3	3	30	3	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Vencidos MV	
1	3	3	30	3	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos	
1	3	3	30	3	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - renegociados	
1	3	3	30	3	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - no renegociados	
1	3	3	30	4	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Vencidos UFV	
1	3	3	30	4	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos	
1	3	3	30	4	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - renegociados	
1	3	3	30	4	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - no renegociados	
1	3	3	31	1	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Vencidos	
1	3	3	31	1	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vencidos	
1	3	3	31	1	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - renegociados	
1	3	3	31	1	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - no renegociados	
1	3	3	31	2	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Vencidos	
1	3	3	31	2	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vencidos	
1	3	3	31	2	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - renegociados	
1	3	3	31	2	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - no renegociados	
1	3	3	31	3	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Vencidos	
1	3	3	31	3	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vencidos	
1	3	3	31	3	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - renegociados	
1	3	3	31	3	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - no renegociados	
1	3	3	31	4	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Vencidos	
1	3	3	31	4	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria vencidos	
1	3	3	31	4	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - renegociados	
1	3	3	31	4	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social vencidos - no renegociados	
1	3	3	49	1	00	0	Otros préstamos vencidos	
1	3	3	49	2	00	0	Otros préstamos vencidos	
1	3	3	49	3	00	0	Otros préstamos vencidos	
1	3	3	49	4	00	0	Otros préstamos vencidos	
1	3	3	50	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida MN	
1	3	3	50	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida ME	
1	3	3	50	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida MV	
1	3	3	50	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida UFV	
1	3	4	01	1	00	0	Prestamos a entidades financieras del país en ejecución MN	
1	3	4	01	2	00	0	Prestamos a entidades financieras del país en ejecución ME	
1	3	4	01	3	00	0	Prestamos a entidades financieras del país en ejecución MV	
1	3	4	01	4	00	0	Prestamos a entidades financieras del país en ejecución UFV	
1	3	4	02	1	00	0	Adelantos en cuenta corriente en ejecución MN	
1	3	4	02	2	00	0	Adelantos en cuenta corriente en ejecución ME	
1	3	4	02	3	00	0	Adelantos en cuenta corriente en ejecución MV	
1	3	4	02	4	00	0	Adelantos en cuenta corriente en ejecución UFV	
1	3	4	03	1	00	0	Documentos descontados en ejecución MN	
1	3	4	03	2	00	0	Documentos descontados en ejecución ME	
1	3	4	03	3	00	0	Documentos descontados en ejecución MV	
1	3	4	03	4	00	0	Documentos descontados en ejecución UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	4	04	1	00	0	Prestamos a plazo fijo en ejecucion MN	
1	3	4	04	2	00	0	Prestamos a plazo fijo en ejecucion ME	
1	3	4	04	3	00	0	Prestamos a plazo fijo en ejecucion MV	
1	3	4	04	4	00	0	Prestamos a plazo fijo en ejecucion UFV	
1	3	4	05	1	00	0	Prestamos amortizables en ejecucion MN	
1	3	4	05	2	00	0	Prestamos amortizables en ejecucion ME	
1	3	4	05	3	00	0	Prestamos amortizables en ejecucion MV	
1	3	4	05	4	00	0	Prestamos amortizables en ejecucion UFV	
1	3	4	06	1	00	0	Deudores por operaciones de factoraje en ejecucion MN	
1	3	4	06	2	00	0	Deudores por operaciones de factoraje en ejecucion ME	
1	3	4	06	3	00	0	Deudores por operaciones de factoraje en ejecucion MV	
1	3	4	06	4	00	0	Deudores por operaciones de factoraje en ejecucion UFV	
1	3	4	07	1	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo en ejecucion MN	
1	3	4	07	1	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	4	07	1	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	4	07	2	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo en ejecucion ME	
1	3	4	07	2	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	4	07	2	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	4	07	3	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo en ejecucion MV	
1	3	4	07	3	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	4	07	3	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	4	07	4	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo en ejecucion UFV	
1	3	4	07	4	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	4	07	4	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	4	08	1	00	0	Deudores por tarjetas de credito en ejecucion MN	
1	3	4	08	2	00	0	Deudores por tarjetas de credito en ejecucion ME	
1	3	4	08	3	00	0	Deudores por tarjetas de credito en ejecucion MV	
1	3	4	08	4	00	0	Deudores por tarjetas de credito en ejecucion UFV	
1	3	4	09	1	00	0	Deudores por arrendamientos financieros en ejecucion MN	
1	3	4	09	2	00	0	Deudores por arrendamientos financieros en ejecucion ME	
1	3	4	09	3	00	0	Deudores por arrendamientos financieros en ejecucion MV	
1	3	4	09	4	00	0	Deudores por arrendamientos financieros en ejecucion UFV	
1	3	4	10	1	00	0	Prestamos hipotecarios en primer grado en ejecucion MN	
1	3	4	10	2	00	0	Prestamos hipotecarios en primer grado en ejecucion ME	
1	3	4	10	3	00	0	Prestamos hipotecarios en primer grado en ejecucion MV	
1	3	4	10	4	00	0	Prestamos hipotecarios en primer grado en ejecucion UFV	
1	3	4	11	1	00	0	Anticipos sobre documentos de exportacion en ejecucion MN	
1	3	4	11	2	00	0	Anticipos sobre documentos de exportacion en ejecucion ME	
1	3	4	11	3	00	0	Anticipos sobre documentos de exportacion en ejecucion MV	
1	3	4	11	4	00	0	Anticipos sobre documentos de exportacion en ejecucion UFV	
1	3	4	12	1	00	0	Compras de ordenes de pago contra el exterior en ejecucion M	
1	3	4	12	2	00	0	Compras de ordenes de pago contra el exterior en ejecucion M	
1	3	4	12	3	00	0	Compras de ordenes de pago contra el exterior en ejecucion M	
1	3	4	12	4	00	0	Compras de ordenes de pago contra el exterior en ejecucion M UFV	
1	3	4	13	1	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro en ej	
1	3	4	13	2	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro en ej	
1	3	4	13	3	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro en ej	
1	3	4	13	4	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro en ej UFV	
1	3	4	14	1	00	0	Fondos entregados en administracion a otras entidades financ	
1	3	4	14	2	00	0	Fondos entregados en administracion a otras entidades financ	
1	3	4	14	3	00	0	Fondos entregados en administracion a otras entidades financ	
1	3	4	14	4	00	0	Fondos entregados en administracion a otras entidades financ UFV	
1	3	4	15	1	00	0	Deudores por cartas de credito en ejecucion MN	
1	3	4	15	2	00	0	Deudores por cartas de credito en ejecucion ME	
1	3	4	15	3	00	0	Deudores por cartas de credito en ejecucion MV	
1	3	4	15	4	00	0	Deudores por cartas de credito en ejecucion UFV	
1	3	4	16	1	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas en	
1	3	4	16	2	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas en	
1	3	4	16	3	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas en	
1	3	4	16	4	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas en UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	4	17	1	00	0	Deudores por aceptaciones en ejecucion MN	
1	3	4	17	2	00	0	Deudores por aceptaciones en ejecucion ME	
1	3	4	17	3	00	0	Deudores por aceptaciones en ejecucion MV	
1	3	4	17	4	00	0	Deudores por aceptaciones en ejecucion UFV	
1	3	4	18	1	00	0	Deudores por cartas de credito con BCB en ejecucion Nominati	
1	3	4	18	2	00	0	Deudores por cartas de credito con BCB en ejecucion Nominati	
1	3	4	18	3	00	0	Deudores por cartas de credito con BCB en ejecucion Nominati	
1	3	4	18	4	00	0	Deudores por cartas de credito con BCB en ejecucion Nominati UFV	
1	3	4	19	1	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas co	
1	3	4	19	2	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas co	
1	3	4	19	3	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas co	
1	3	4	19	4	00	0	Bancos y corresponsales por cartas de credito confirmadas co UFV	
1	3	4	20	1	00	0	Prestamos con recursos del BCB en ejecucion Nominativo por l	
1	3	4	20	2	00	0	Prestamos con recursos del BCB en ejecucion Nominativo por l	
1	3	4	20	3	00	0	Prestamos con recursos del BCB en ejecucion Nominativo por l	
1	3	4	20	4	00	0	Prestamos con recursos del BCB en ejecucion Nominativo por l UFV	
1	3	4	21	1	00	0	Prestamos con recursos de entidades financieras de segundo p	
1	3	4	21	2	00	0	Prestamos con recursos de entidades financieras de segundo p	
1	3	4	21	3	00	0	Prestamos con recursos de entidades financieras de segundo p	
1	3	4	21	4	00	0	Prestamos con recursos de entidades financieras de segundo p UFV	
1	3	4	22	1	00	0	Prestamos con recursos de otros financiamientos internos en	
1	3	4	22	2	00	0	Prestamos con recursos de otros financiamientos internos en	
1	3	4	22	3	00	0	Prestamos con recursos de otros financiamientos internos en	
1	3	4	22	4	00	0	Prestamos con recursos de otros financiamientos internos en UFV	
1	3	4	23	1	00	0	Prestamos con recursos de entidades del exterior en ejecucio	
1	3	4	23	2	00	0	Prestamos con recursos de entidades del exterior en ejecucio	
1	3	4	23	3	00	0	Prestamos con recursos de entidades del exterior en ejecucio	
1	3	4	23	4	00	0	Prestamos con recursos de entidades del exterior en ejecucio UFV	
1	3	4	24	1	00	0	Deudores por garantías en ejecucion Nominativo por clase de	
1	3	4	24	2	00	0	Deudores por garantías en ejecucion Nominativo por clase de	
1	3	4	24	3	00	0	Deudores por garantías en ejecucion Nominativo por clase de	
1	3	4	24	4	00	0	Deudores por garantías en ejecucion Nominativo por clase de UFV	
1	3	4	25	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución	
1	3	4	25	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución	
1	3	4	25	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución	
1	3	4	25	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución	
1	3	4	26	1	00	0	Préstamos hipotecarios en segundo o mayor grado en ejecución	
1	3	4	26	2	00	0	Préstamos hipotecarios en segundo o mayor grado en ejecución	
1	3	4	26	3	00	0	Préstamos hipotecarios en segundo o mayor grado en ejecución	
1	3	4	26	4	00	0	Préstamos hipotecarios en segundo o mayor grado en ejecución	
1	3	4	27	1	00	0	Cartera transferida para titularizacion en ejecucion	
1	3	4	27	1	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	4	27	1	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	4	27	1	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	4	27	2	00	0	Cartera transferida para titularizacion en ejecucion	
1	3	4	27	2	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	4	27	2	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	4	27	2	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	4	27	3	00	0	Cartera transferida para titularizacion en ejecucion	
1	3	4	27	3	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	4	27	3	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	4	27	3	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	4	27	4	00	0	Cartera transferida para titularizacion en ejecucion	
1	3	4	27	4	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	4	27	4	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	4	27	4	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	4	28	1	00	0	Cartera en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
1	3	4	28	2	00	0	Cartera en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
1	3	4	28	3	00	0	Cartera en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
1	3	4	28	4	00	0	Cartera en ejecución con suspensión de acciones judiciales	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	4	29	1	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria en ejecución	
1	3	4	29	2	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria en ejecución	
1	3	4	29	3	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria en ejecución	
1	3	4	29	4	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria en ejecución	
1	3	4	30	1	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social en Ejecución MN	
1	3	4	30	1	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución	
1	3	4	30	1	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución - renegociados	
1	3	4	30	1	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución - no renegociados	
1	3	4	30	2	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social en Ejecución ME	
1	3	4	30	2	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución	
1	3	4	30	2	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución - renegociados	
1	3	4	30	2	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución - no renegociados	
1	3	4	30	3	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social en Ejecución MV	
1	3	4	30	3	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución	
1	3	4	30	3	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución - renegociados	
1	3	4	30	3	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución - no renegociados	
1	3	4	30	4	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social en Ejecución UFV	
1	3	4	30	4	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución	
1	3	4	30	4	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución - renegociados	
1	3	4	30	4	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social en ejecución - no renegociados	
1	3	4	31	1	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria en Ejecución	
1	3	4	31	1	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución	
1	3	4	31	1	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución - renegociados	
1	3	4	31	1	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución - no renegociados	
1	3	4	31	2	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria en Ejecución	
1	3	4	31	2	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución	
1	3	4	31	2	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución - renegociados	
1	3	4	31	2	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución - no renegociados	
1	3	4	31	3	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria en Ejecución	
1	3	4	31	3	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución	
1	3	4	31	3	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución - renegociados	
1	3	4	31	3	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución - no renegociados	
1	3	4	31	4	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria en Ejecución	
1	3	4	31	4	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución	
1	3	4	31	4	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución - renegociados	
1	3	4	31	4	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria en ejecución - no renegociados	
1	3	4	49	1	00	0	Otros préstamos en ejecución	
1	3	4	49	2	00	0	Otros préstamos en ejecución	
1	3	4	49	3	00	0	Otros préstamos en ejecución	
1	3	4	49	4	00	0	Otros préstamos en ejecución	
1	3	4	50	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecucion MN	
1	3	4	50	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecucion ME	
1	3	4	50	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecucion MV	
1	3	4	50	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecucion UFV	
1	3	5	02	1	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados vigentes	
1	3	5	02	2	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados vigentes	
1	3	5	02	3	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados vigentes	
1	3	5	02	4	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados vigentes	
1	3	5	03	1	00	0	Documentos descontados reprogramados vigentes	
1	3	5	03	2	00	0	Documentos descontados reprogramados vigentes	
1	3	5	03	3	00	0	Documentos descontados reprogramados vigentes	
1	3	5	03	4	00	0	Documentos descontados reprogramados vigentes	
1	3	5	04	1	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados vigentes	
1	3	5	04	2	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados vigentes	
1	3	5	04	3	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados vigentes	
1	3	5	04	4	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados vigentes	
1	3	5	05	1	00	0	Préstamos amortizables reprogramados vigentes	
1	3	5	05	2	00	0	Préstamos amortizables reprogramados vigentes	
1	3	5	05	3	00	0	Préstamos amortizables reprogramados vigentes	
1	3	5	05	4	00	0	Préstamos amortizables reprogramados vigentes	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	5	06	1	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados vigentes	
1	3	5	06	2	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados vigentes	
1	3	5	06	3	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados vigentes	
1	3	5	06	4	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados vigentes	
1	3	5	07	1	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados vigentes	
1	3	5	07	1	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	07	1	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	07	2	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados vigentes	
1	3	5	07	2	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	07	2	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	07	3	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados vigentes	
1	3	5	07	3	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	07	3	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	07	4	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados vigentes	
1	3	5	07	4	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	07	4	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	08	1	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados vigentes	
1	3	5	08	2	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados vigentes	
1	3	5	08	3	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados vigentes	
1	3	5	08	4	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados vigentes	
1	3	5	09	1	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados vigentes	
1	3	5	09	2	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados vigentes	
1	3	5	09	3	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados vigentes	
1	3	5	09	4	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados vigentes	
1	3	5	10	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reprogramados vigentes	
1	3	5	10	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reprogramados vigentes	
1	3	5	10	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reprogramados vigentes	
1	3	5	10	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reprogramados vigentes	
1	3	5	11	1	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados vigentes	
1	3	5	11	2	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados vigentes	
1	3	5	11	3	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados vigentes	
1	3	5	11	4	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados vigentes	
1	3	5	12	1	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados vigentes	
1	3	5	12	2	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados vigentes	
1	3	5	12	3	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados vigentes	
1	3	5	12	4	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados vigentes	
1	3	5	13	1	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados vigentes	
1	3	5	13	2	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados vigentes	
1	3	5	13	3	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados vigentes	
1	3	5	13	4	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados vigentes	
1	3	5	14	1	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	5	14	2	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	5	14	3	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	5	14	4	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	5	15	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados vigentes	
1	3	5	15	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados vigentes	
1	3	5	15	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados vigentes	
1	3	5	15	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados vigentes	
1	3	5	17	1	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados vigentes	
1	3	5	17	2	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados vigentes	
1	3	5	17	3	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados vigentes	
1	3	5	17	4	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados vigentes	
1	3	5	18	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados vigentes Nominati	
1	3	5	18	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados vigentes Nominati	
1	3	5	18	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados vigentes Nominati	
1	3	5	18	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados vigentes Nominati	
1	3	5	20	1	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados vigentes Nominativo por línea	
1	3	5	20	2	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados vigentes Nominativo por línea	
1	3	5	20	3	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados vigentes Nominativo por línea	
1	3	5	20	4	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados vigentes Nominativo por línea	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	5	21	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados vi	
1	3	5	21	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados vi	
1	3	5	21	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados vi	
1	3	5	21	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados vi	
1	3	5	22	1	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados vigentes	
1	3	5	22	2	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados vigentes	
1	3	5	22	3	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados vigentes	
1	3	5	22	4	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados vigentes	
1	3	5	23	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados vigentes	
1	3	5	23	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados vigentes	
1	3	5	23	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados vigentes	
1	3	5	23	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados vigentes	
1	3	5	24	1	00	0	Deudores por garantías reprogramados vigentes	
1	3	5	24	2	00	0	Deudores por garantías reprogramados vigentes	
1	3	5	24	3	00	0	Deudores por garantías reprogramados vigentes	
1	3	5	24	4	00	0	Deudores por garantías reprogramados vigentes	
1	3	5	25	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vigente reprogramada	
1	3	5	25	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vigente reprogramada	
1	3	5	25	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vigente reprogramada	
1	3	5	25	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vigente reprogramada	
1	3	5	26	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados vigent	
1	3	5	26	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados vigent	
1	3	5	26	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados vigent	
1	3	5	26	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados vigent	
1	3	5	27	1	00	0	Cartera transferida para titularización reprogramada vigente	
1	3	5	27	1	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	5	27	1	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	5	27	1	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	5	27	2	00	0	Cartera transferida para titularización reprogramada vigente	
1	3	5	27	2	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	5	27	2	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	5	27	2	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	5	27	3	00	0	Cartera transferida para titularización reprogramada vigente	
1	3	5	27	3	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	5	27	3	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	5	27	3	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	5	27	4	00	0	Cartera transferida para titularización reprogramada vigente	
1	3	5	27	4	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	5	27	4	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	5	27	4	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	5	28	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios vigentes	
1	3	5	28	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios vigentes	
1	3	5	28	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios vigentes	
1	3	5	28	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios vigentes	
1	3	5	29	1	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 vigente	
1	3	5	29	2	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 vigente	
1	3	5	29	3	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 vigente	
1	3	5	29	4	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 vigente	
1	3	5	30	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO vig	
1	3	5	30	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO vig	
1	3	5	30	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO vig	
1	3	5	30	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO vig	
1	3	5	31	1	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO vigentes	
1	3	5	31	2	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO vigentes	
1	3	5	31	3	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO vigentes	
1	3	5	31	4	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO vigentes	
1	3	5	32	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios vigentes	
1	3	5	32	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios vigentes	
1	3	5	32	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios vigentes	
1	3	5	32	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios vigentes	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	5	33	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO vigentes	
1	3	5	33	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO vigentes	
1	3	5	33	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO vigentes	
1	3	5	33	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO vigentes	
1	3	5	34	1	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE vigentes	
1	3	5	34	2	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE vigentes	
1	3	5	34	3	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE vigentes	
1	3	5	34	4	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE vigentes	
1	3	5	36	1	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes	
1	3	5	36	2	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes	
1	3	5	36	3	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes	
1	3	5	36	4	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes	
1	3	5	37	1	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados Vigentes	
1	3	5	37	1	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes	
1	3	5	37	1	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes - renegociados	
1	3	5	37	1	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes - no renegociados	
1	3	5	37	2	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados Vigentes	
1	3	5	37	2	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes	
1	3	5	37	2	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes - renegociados	
1	3	5	37	2	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes - no renegociados	
1	3	5	37	3	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados Vigentes	
1	3	5	37	3	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes	
1	3	5	37	3	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes - renegociados	
1	3	5	37	3	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes - no renegociados	
1	3	5	37	4	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados Vigentes	
1	3	5	37	4	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes	
1	3	5	37	4	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes - renegociados	
1	3	5	37	4	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vigentes - no renegociados	
1	3	5	38	1	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados Vigentes	
1	3	5	38	1	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes	
1	3	5	38	1	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes - renegociados	
1	3	5	38	1	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes - no renegociados	
1	3	5	38	2	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados Vigentes	
1	3	5	38	2	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes	
1	3	5	38	2	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes - renegociados	
1	3	5	38	2	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes - no renegociados	
1	3	5	38	3	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados Vigentes	
1	3	5	38	3	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes	
1	3	5	38	3	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes - renegociados	
1	3	5	38	3	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes - no renegociados	
1	3	5	38	4	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados Vigentes	
1	3	5	38	4	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes	
1	3	5	38	4	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes - renegociados	
1	3	5	38	4	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vigentes - no renegociados	
1	3	5	49	1	00	0	Otros préstamos reprogramados vigentes	
1	3	5	49	2	00	0	Otros préstamos reprogramados vigentes	
1	3	5	49	3	00	0	Otros préstamos reprogramados vigentes	
1	3	5	49	4	00	0	Otros préstamos reprogramados vigentes	
1	3	5	52	1	00	0	Adelantos en cuenta corriente reestructurados vigentes	
1	3	5	52	2	00	0	Adelantos en cuenta corriente reestructurados vigentes	
1	3	5	52	3	00	0	Adelantos en cuenta corriente reestructurados vigentes	
1	3	5	52	4	00	0	Adelantos en cuenta corriente reestructurados vigentes	
1	3	5	53	1	00	0	Documentos descontados reestructurados vigentes	
1	3	5	53	2	00	0	Documentos descontados reestructurados vigentes	
1	3	5	53	3	00	0	Documentos descontados reestructurados vigentes	
1	3	5	53	4	00	0	Documentos descontados reestructurados vigentes	
1	3	5	54	1	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados vigentes	
1	3	5	54	2	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados vigentes	
1	3	5	54	3	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados vigentes	
1	3	5	54	4	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados vigentes	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	5	55	1	00	0	Préstamos amortizables reestructurados vigentes	
1	3	5	55	2	00	0	Préstamos amortizables reestructurados vigentes	
1	3	5	55	3	00	0	Préstamos amortizables reestructurados vigentes	
1	3	5	55	4	00	0	Préstamos amortizables reestructurados vigentes	
1	3	5	56	1	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados vigentes	
1	3	5	56	2	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados vigentes	
1	3	5	56	3	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados vigentes	
1	3	5	56	4	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados vigentes	
1	3	5	57	1	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados vigentes	
1	3	5	57	1	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	57	1	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	57	2	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados vigentes	
1	3	5	57	2	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	57	2	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	57	3	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados vigentes	
1	3	5	57	3	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	57	3	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	57	4	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados vigentes	
1	3	5	57	4	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	57	4	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	5	58	1	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados vigentes	
1	3	5	58	2	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados vigentes	
1	3	5	58	3	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados vigentes	
1	3	5	58	4	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados vigentes	
1	3	5	59	1	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados vigentes	
1	3	5	59	2	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados vigentes	
1	3	5	59	3	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados vigentes	
1	3	5	59	4	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados vigentes	
1	3	5	60	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados vigentes	
1	3	5	60	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados vigentes	
1	3	5	60	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados vigentes	
1	3	5	60	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados vigentes	
1	3	5	61	1	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados vigentes	
1	3	5	61	2	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados vigentes	
1	3	5	61	3	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados vigentes	
1	3	5	61	4	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados vigentes	
1	3	5	62	1	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados vigentes	
1	3	5	62	2	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados vigentes	
1	3	5	62	3	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados vigentes	
1	3	5	62	4	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados vigentes	
1	3	5	63	1	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados vigentes	
1	3	5	63	2	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados vigentes	
1	3	5	63	3	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados vigentes	
1	3	5	63	4	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados vigentes	
1	3	5	64	1	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	5	64	2	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	5	64	3	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	5	64	4	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	5	65	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados vigentes	
1	3	5	65	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados vigentes	
1	3	5	65	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados vigentes	
1	3	5	65	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados vigentes	
1	3	5	67	1	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados vigentes	
1	3	5	67	2	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados vigentes	
1	3	5	67	3	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados vigentes	
1	3	5	67	4	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados vigentes	
1	3	5	68	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados vigentes Nomina	
1	3	5	68	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados vigentes Nomina	
1	3	5	68	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados vigentes Nomina	
1	3	5	68	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados vigentes Nomina	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	5	70	1	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados vigentes Nominativo por línea	
1	3	5	70	2	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados vigentes Nominativo por línea	
1	3	5	70	3	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados vigentes Nominativo por línea	
1	3	5	70	4	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados vigentes Nominativo por línea	
1	3	5	71	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	5	71	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	5	71	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	5	71	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	5	72	1	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados vigente	
1	3	5	72	2	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados vigente	
1	3	5	72	3	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados vigente	
1	3	5	72	4	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados vigente	
1	3	5	73	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados vigentes	
1	3	5	73	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados vigentes	
1	3	5	73	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados vigentes	
1	3	5	73	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados vigentes	
1	3	5	74	1	00	0	Deudores por garantías reestructurados vigentes	
1	3	5	74	2	00	0	Deudores por garantías reestructurados vigentes	
1	3	5	74	3	00	0	Deudores por garantías reestructurados vigentes	
1	3	5	74	4	00	0	Deudores por garantías reestructurados vigentes	
1	3	5	75	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra reestructurada vigente	
1	3	5	75	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra reestructurada vigente	
1	3	5	75	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra reestructurada vigente	
1	3	5	75	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra reestructurada vigente	
1	3	5	76	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados vige	
1	3	5	76	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados vige	
1	3	5	76	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados vige	
1	3	5	76	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados vige	
1	3	5	77	1	00	0	Cartera transferida para titularización reestructurada vigente	
1	3	5	77	1	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	5	77	1	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	5	77	1	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	5	77	2	00	0	Cartera transferida para titularización reestructurada vigente	
1	3	5	77	2	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	5	77	2	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	5	77	2	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	5	77	3	00	0	Cartera transferida para titularización reestructurada vigente	
1	3	5	77	3	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	5	77	3	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	5	77	3	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	5	77	4	00	0	Cartera transferida para titularización reestructurada vigente	
1	3	5	77	4	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	5	77	4	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	5	77	4	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	5	78	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados vigentes	
1	3	5	78	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados vigentes	
1	3	5	78	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados vigentes	
1	3	5	78	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados vigentes	
1	3	5	79	1	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	5	79	2	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	5	79	3	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	5	79	4	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	5	80	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	5	80	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	5	80	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	5	80	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	5	81	1	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados vigentes	
1	3	5	81	2	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados vigentes	
1	3	5	81	3	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados vigentes	
1	3	5	81	4	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados vigentes	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	5	82	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados vigentes	
1	3	5	82	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados vigentes	
1	3	5	82	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados vigentes	
1	3	5	82	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados vigentes	
1	3	5	83	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados vigentes	
1	3	5	83	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados vigentes	
1	3	5	83	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados vigentes	
1	3	5	83	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados vigentes	
1	3	5	84	1	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados vigentes	
1	3	5	84	2	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados vigentes	
1	3	5	84	3	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados vigentes	
1	3	5	84	4	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados vigentes	
1	3	5	85	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
1	3	5	85	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
1	3	5	85	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
1	3	5	85	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
1	3	5	86	1	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados vigentes	
1	3	5	86	2	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados vigentes	
1	3	5	86	3	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados vigentes	
1	3	5	86	4	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados vigentes	
1	3	5	99	1	00	0	Otros préstamos reestructurados vigentes	
1	3	5	99	2	00	0	Otros préstamos reestructurados vigentes	
1	3	5	99	3	00	0	Otros préstamos reestructurados vigentes	
1	3	5	99	4	00	0	Otros préstamos reestructurados vigentes	
1	3	6	02	1	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados vencidos	
1	3	6	02	2	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados vencidos	
1	3	6	02	3	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados vencidos	
1	3	6	02	4	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados vencidos	
1	3	6	03	1	00	0	Documentos descontados reprogramados vencidos	
1	3	6	03	2	00	0	Documentos descontados reprogramados vencidos	
1	3	6	03	3	00	0	Documentos descontados reprogramados vencidos	
1	3	6	03	4	00	0	Documentos descontados reprogramados vencidos	
1	3	6	04	1	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados vencidos	
1	3	6	04	2	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados vencidos	
1	3	6	04	3	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados vencidos	
1	3	6	04	4	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados vencidos	
1	3	6	05	1	00	0	Préstamos amortizables reprogramados vencidos	
1	3	6	05	2	00	0	Préstamos amortizables reprogramados vencidos	
1	3	6	05	3	00	0	Préstamos amortizables reprogramados vencidos	
1	3	6	05	4	00	0	Préstamos amortizables reprogramados vencidos	
1	3	6	06	1	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados vencidos	
1	3	6	06	2	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados vencidos	
1	3	6	06	3	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados vencidos	
1	3	6	06	4	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados vencidos	
1	3	6	07	1	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados vencidos	
1	3	6	07	1	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	07	1	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	07	2	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados vencidos	
1	3	6	07	2	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	07	2	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	07	3	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados vencidos	
1	3	6	07	3	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	07	3	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	07	4	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados vencidos	
1	3	6	07	4	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	07	4	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	08	1	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados vencidos	
1	3	6	08	2	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados vencidos	
1	3	6	08	3	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados vencidos	
1	3	6	08	4	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados vencidos	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	6	09	1	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados vencidos	
1	3	6	09	2	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados vencidos	
1	3	6	09	3	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados vencidos	
1	3	6	09	4	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados vencidos	
1	3	6	10	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer gradoreprogramados vencidos	
1	3	6	10	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer gradoreprogramados vencidos	
1	3	6	10	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer gradoreprogramados vencidos	
1	3	6	10	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer gradoreprogramados vencidos	
1	3	6	11	1	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados vencidos	
1	3	6	11	2	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados vencidos	
1	3	6	11	3	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados vencidos	
1	3	6	11	4	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados vencidos	
1	3	6	12	1	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados vencidos	
1	3	6	12	2	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados vencidos	
1	3	6	12	3	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados vencidos	
1	3	6	12	4	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados vencidos	
1	3	6	13	1	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados vencidos	
1	3	6	13	2	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados vencidos	
1	3	6	13	3	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados vencidos	
1	3	6	13	4	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados vencidos	
1	3	6	14	1	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	6	14	2	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	6	14	3	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	6	14	4	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	6	15	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados vencidos	
1	3	6	15	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados vencidos	
1	3	6	15	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados vencidos	
1	3	6	15	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados vencidos	
1	3	6	17	1	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados vencidos	
1	3	6	17	2	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados vencidos	
1	3	6	17	3	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados vencidos	
1	3	6	17	4	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados vencidos	
1	3	6	18	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados vencidos Nominati	
1	3	6	18	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados vencidos Nominati	
1	3	6	18	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados vencidos Nominati	
1	3	6	18	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados vencidos Nominati	
1	3	6	20	1	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados vencidos Nominativo por línea	
1	3	6	20	2	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados vencidos Nominativo por línea	
1	3	6	20	3	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados vencidos Nominativo por línea	
1	3	6	20	4	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados vencidos Nominativo por línea	
1	3	6	21	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados ve	
1	3	6	21	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados ve	
1	3	6	21	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados ve	
1	3	6	21	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados ve	
1	3	6	22	1	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados vencidos	
1	3	6	22	2	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados vencidos	
1	3	6	22	3	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados vencidos	
1	3	6	22	4	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados vencidos	
1	3	6	23	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados vencidos	
1	3	6	23	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados vencidos	
1	3	6	23	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados vencidos	
1	3	6	23	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados vencidos	
1	3	6	24	1	00	0	Deudores por garantías reprogramados vencidos	
1	3	6	24	2	00	0	Deudores por garantías reprogramados vencidos	
1	3	6	24	3	00	0	Deudores por garantías reprogramados vencidos	
1	3	6	24	4	00	0	Deudores por garantías reprogramados vencidos	
1	3	6	25	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida reprogramada	
1	3	6	25	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida reprogramada	
1	3	6	25	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida reprogramada	
1	3	6	25	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida reprogramada	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	6	26	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados vencid	
1	3	6	26	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados vencid	
1	3	6	26	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados vencid	
1	3	6	26	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados vencid	
1	3	6	27	1	00	0	Cartera transferida para titularización vencida reprogramada	
1	3	6	27	1	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	6	27	1	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	6	27	1	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	6	27	2	00	0	Cartera transferida para titularización vencida reprogramada	
1	3	6	27	2	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	6	27	2	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	6	27	2	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	6	27	3	00	0	Cartera transferida para titularización vencida reprogramada	
1	3	6	27	3	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	6	27	3	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	6	27	3	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	6	27	4	00	0	Cartera transferida para titularización vencida reprogramada	
1	3	6	27	4	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	6	27	4	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	6	27	4	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	6	28	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios vencidos	
1	3	6	28	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios vencidos	
1	3	6	28	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios vencidos	
1	3	6	28	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios vencidos	
1	3	6	29	1	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 vencido	
1	3	6	29	2	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 vencido	
1	3	6	29	3	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 vencido	
1	3	6	29	4	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 vencido	
1	3	6	30	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ven	
1	3	6	30	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ven	
1	3	6	30	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ven	
1	3	6	30	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ven	
1	3	6	31	1	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO vencidos	
1	3	6	31	2	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO vencidos	
1	3	6	31	3	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO vencidos	
1	3	6	31	4	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO vencidos	
1	3	6	32	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios vencidos	
1	3	6	32	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios vencidos	
1	3	6	32	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios vencidos	
1	3	6	32	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios vencidos	
1	3	6	33	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO vencidos	
1	3	6	33	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO vencidos	
1	3	6	33	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO vencidos	
1	3	6	33	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO vencidos	
1	3	6	34	1	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE vencidos	
1	3	6	34	2	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE vencidos	
1	3	6	34	3	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE vencidos	
1	3	6	34	4	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE vencidos	
1	3	6	36	1	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos	
1	3	6	36	2	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos	
1	3	6	36	3	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos	
1	3	6	36	4	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos	
1	3	6	37	1	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados Vencidos	
1	3	6	37	1	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos	
1	3	6	37	1	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos - renegociados	
1	3	6	37	1	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos - no renegociados	
1	3	6	37	2	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados Vencidos	
1	3	6	37	2	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos	
1	3	6	37	2	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos - renegociados	
1	3	6	37	2	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos - no renegociados	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	6	37	3	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados Vencidos	
1	3	6	37	3	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos	
1	3	6	37	3	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos - renegociados	
1	3	6	37	3	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos - no renegociados	
1	3	6	37	4	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados Vencidos	
1	3	6	37	4	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos	
1	3	6	37	4	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos - renegociados	
1	3	6	37	4	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados vencidos - no renegociados	
1	3	6	38	1	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados Vencidos	
1	3	6	38	1	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos	
1	3	6	38	1	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos - renegociados	
1	3	6	38	1	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos - no renegociados	
1	3	6	38	2	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados Vencidos	
1	3	6	38	2	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos	
1	3	6	38	2	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos - renegociados	
1	3	6	38	2	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos - no renegociados	
1	3	6	38	3	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados Vencidos	
1	3	6	38	3	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos	
1	3	6	38	3	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos - renegociados	
1	3	6	38	3	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos - no renegociados	
1	3	6	38	4	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados Vencidos	
1	3	6	38	4	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos	
1	3	6	38	4	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos - renegociados	
1	3	6	38	4	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados vencidos - no renegociados	
1	3	6	49	1	00	0	Otros préstamos reprogramados vencidos	
1	3	6	49	2	00	0	Otros préstamos reprogramados vencidos	
1	3	6	49	3	00	0	Otros préstamos reprogramados vencidos	
1	3	6	49	4	00	0	Otros préstamos reprogramados vencidos	
1	3	6	52	1	00	0	Adelantos en cuenta corriente vencidos reestructurados	
1	3	6	52	2	00	0	Adelantos en cuenta corriente vencidos reestructurados	
1	3	6	52	3	00	0	Adelantos en cuenta corriente vencidos reestructurados	
1	3	6	52	4	00	0	Adelantos en cuenta corriente vencidos reestructurados	
1	3	6	53	1	00	0	Documentos descontados reestructurados vencidos	
1	3	6	53	2	00	0	Documentos descontados reestructurados vencidos	
1	3	6	53	3	00	0	Documentos descontados reestructurados vencidos	
1	3	6	53	4	00	0	Documentos descontados reestructurados vencidos	
1	3	6	54	1	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados vencidos	
1	3	6	54	2	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados vencidos	
1	3	6	54	3	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados vencidos	
1	3	6	54	4	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados vencidos	
1	3	6	55	1	00	0	Préstamos amortizables reestructurados vencidos	
1	3	6	55	2	00	0	Préstamos amortizables reestructurados vencidos	
1	3	6	55	3	00	0	Préstamos amortizables reestructurados vencidos	
1	3	6	55	4	00	0	Préstamos amortizables reestructurados vencidos	
1	3	6	56	1	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados vencidos	
1	3	6	56	2	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados vencidos	
1	3	6	56	3	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados vencidos	
1	3	6	56	4	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados vencidos	
1	3	6	57	1	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados vencidos	
1	3	6	57	1	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	57	1	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	57	2	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados vencidos	
1	3	6	57	2	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	57	2	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	57	3	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados vencidos	
1	3	6	57	3	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	57	3	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	57	4	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados vencidos	
1	3	6	57	4	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	6	57	4	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	6	58	1	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados vencidos	
1	3	6	58	2	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados vencidos	
1	3	6	58	3	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados vencidos	
1	3	6	58	4	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados vencidos	
1	3	6	59	1	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados vencidos	
1	3	6	59	2	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados vencidos	
1	3	6	59	3	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados vencidos	
1	3	6	59	4	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados vencidos	
1	3	6	60	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados vencidos	
1	3	6	60	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados vencidos	
1	3	6	60	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados vencidos	
1	3	6	60	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados vencidos	
1	3	6	61	1	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados vencidos	
1	3	6	61	2	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados vencidos	
1	3	6	61	3	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados vencidos	
1	3	6	61	4	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados vencidos	
1	3	6	62	1	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados vencidos	
1	3	6	62	2	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados vencidos	
1	3	6	62	3	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados vencidos	
1	3	6	62	4	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados vencidos	
1	3	6	63	1	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados vencidos	
1	3	6	63	2	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados vencidos	
1	3	6	63	3	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados vencidos	
1	3	6	63	4	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados vencidos	
1	3	6	64	1	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	6	64	2	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	6	64	3	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	6	64	4	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	6	65	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados vencidos	
1	3	6	65	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados vencidos	
1	3	6	65	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados vencidos	
1	3	6	65	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados vencidos	
1	3	6	67	1	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados vencidos	
1	3	6	67	2	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados vencidos	
1	3	6	67	3	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados vencidos	
1	3	6	67	4	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados vencidos	
1	3	6	68	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados vencidos Nomina	
1	3	6	68	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados vencidos Nomina	
1	3	6	68	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados vencidos Nomina	
1	3	6	68	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados vencidos Nomina	
1	3	6	70	1	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados vencidos Nominativo por línea	
1	3	6	70	2	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados vencidos Nominativo por línea	
1	3	6	70	3	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados vencidos Nominativo por línea	
1	3	6	70	4	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados vencidos Nominativo por línea	
1	3	6	71	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	6	71	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	6	71	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	6	71	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	6	72	1	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados vencido	
1	3	6	72	2	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados vencido	
1	3	6	72	3	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados vencido	
1	3	6	72	4	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados vencido	
1	3	6	73	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados vencidos	
1	3	6	73	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados vencidos	
1	3	6	73	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados vencidos	
1	3	6	73	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados vencidos	
1	3	6	74	1	00	0	Deudores por garantías reestructurados vencidos	
1	3	6	74	2	00	0	Deudores por garantías reestructurados vencidos	
1	3	6	74	3	00	0	Deudores por garantías reestructurados vencidos	
1	3	6	74	4	00	0	Deudores por garantías reestructurados vencidos	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	6	75	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida reestructurada	
1	3	6	75	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida reestructurada	
1	3	6	75	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida reestructurada	
1	3	6	75	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra vencida reestructurada	
1	3	6	76	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados venc	
1	3	6	76	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados venc	
1	3	6	76	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados venc	
1	3	6	76	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados venc	
1	3	6	77	1	00	0	Cartera transferida para titularización vencida reestructurada	
1	3	6	77	1	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	6	77	1	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	6	77	1	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	6	77	2	00	0	Cartera transferida para titularización vencida reestructurada	
1	3	6	77	2	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	6	77	2	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	6	77	2	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	6	77	3	00	0	Cartera transferida para titularización vencida reestructurada	
1	3	6	77	3	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	6	77	3	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	6	77	3	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	6	77	4	00	0	Cartera transferida para titularización vencida reestructurada	
1	3	6	77	4	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	6	77	4	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	6	77	4	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	6	78	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados vencidos	
1	3	6	78	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados vencidos	
1	3	6	78	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados vencidos	
1	3	6	78	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados vencidos	
1	3	6	79	1	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	6	79	2	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	6	79	3	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	6	79	4	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	6	80	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	6	80	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	6	80	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	6	80	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	6	81	1	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados vencidos	
1	3	6	81	2	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados vencidos	
1	3	6	81	3	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados vencidos	
1	3	6	81	4	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados vencidos	
1	3	6	82	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados vencidos	
1	3	6	82	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados vencidos	
1	3	6	82	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados vencidos	
1	3	6	82	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados vencidos	
1	3	6	83	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados vencidos	
1	3	6	83	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados vencidos	
1	3	6	83	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados vencidos	
1	3	6	83	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados vencidos	
1	3	6	84	1	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados vencidos	
1	3	6	84	2	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados vencidos	
1	3	6	84	3	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados vencidos	
1	3	6	84	4	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados vencidos	
1	3	6	85	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
1	3	6	85	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
1	3	6	85	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
1	3	6	85	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
1	3	6	86	1	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados vencidos	
1	3	6	86	2	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados vencidos	
1	3	6	86	3	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados vencidos	
1	3	6	86	4	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados vencidos	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	6	99	1	00	0	Otros préstamos reestructurados vencidos	
1	3	6	99	2	00	0	Otros préstamos reestructurados vencidos	
1	3	6	99	3	00	0	Otros préstamos reestructurados vencidos	
1	3	6	99	4	00	0	Otros préstamos reestructurados vencidos	
1	3	7	02	1	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados en ejecución	
1	3	7	02	2	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados en ejecución	
1	3	7	02	3	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados en ejecución	
1	3	7	02	4	00	0	Adelantos en cuenta corriente reprogramados en ejecución	
1	3	7	03	1	00	0	Documentos descontados reprogramados en ejecución	
1	3	7	03	2	00	0	Documentos descontados reprogramados en ejecución	
1	3	7	03	3	00	0	Documentos descontados reprogramados en ejecución	
1	3	7	03	4	00	0	Documentos descontados reprogramados en ejecución	
1	3	7	04	1	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados en ejecución	
1	3	7	04	2	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados en ejecución	
1	3	7	04	3	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados en ejecución	
1	3	7	04	4	00	0	Préstamos a plazo fijo reprogramados en ejecución	
1	3	7	05	1	00	0	Préstamos amortizables reprogramados en ejecución	
1	3	7	05	2	00	0	Préstamos amortizables reprogramados en ejecución	
1	3	7	05	3	00	0	Préstamos amortizables reprogramados en ejecución	
1	3	7	05	4	00	0	Préstamos amortizables reprogramados en ejecución	
1	3	7	06	1	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados en ejecución	
1	3	7	06	2	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados en ejecución	
1	3	7	06	3	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados en ejecución	
1	3	7	06	4	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reprogramados en ejecución	
1	3	7	07	1	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados en ejecución	
1	3	7	07	1	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	07	1	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	07	2	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados en ejecución	
1	3	7	07	2	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	07	2	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	07	3	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados en ejecución	
1	3	7	07	3	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	07	3	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	07	4	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reprogramados en ejecución	
1	3	7	07	4	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	07	4	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	08	1	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados en ejecución	
1	3	7	08	2	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados en ejecución	
1	3	7	08	3	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados en ejecución	
1	3	7	08	4	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reprogramados en ejecución	
1	3	7	09	1	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados en ejecución	
1	3	7	09	2	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados en ejecución	
1	3	7	09	3	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados en ejecución	
1	3	7	09	4	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reprogramados en ejecución	
1	3	7	10	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reprogramados en ejecución	
1	3	7	10	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reprogramados en ejecución	
1	3	7	10	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reprogramados en ejecución	
1	3	7	10	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reprogramados en ejecución	
1	3	7	11	1	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados en ejecución	
1	3	7	11	2	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados en ejecución	
1	3	7	11	3	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados en ejecución	
1	3	7	11	4	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reprogramados en ejecución	
1	3	7	12	1	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados en ejecución	
1	3	7	12	2	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados en ejecución	
1	3	7	12	3	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados en ejecución	
1	3	7	12	4	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reprogramados en ejecución	
1	3	7	13	1	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados en ejecución	
1	3	7	13	2	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados en ejecución	
1	3	7	13	3	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados en ejecución	
1	3	7	13	4	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reprogramados en ejecución	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	7	14	1	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	7	14	2	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	7	14	3	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	7	14	4	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reprogramados	
1	3	7	15	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados en ejecución	
1	3	7	15	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados en ejecución	
1	3	7	15	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados en ejecución	
1	3	7	15	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reprogramados en ejecución	
1	3	7	17	1	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados en ejecución	
1	3	7	17	2	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados en ejecución	
1	3	7	17	3	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados en ejecución	
1	3	7	17	4	00	0	Deudores por aceptaciones reprogramados en ejecución	
1	3	7	18	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados en ejecución Nomi	
1	3	7	18	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados en ejecución Nomi	
1	3	7	18	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados en ejecución Nomi	
1	3	7	18	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reprogramados en ejecución Nomi	
1	3	7	20	1	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados en ejecución Nominativo por línea	
1	3	7	20	2	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados en ejecución Nominativo por línea	
1	3	7	20	3	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados en ejecución Nominativo por línea	
1	3	7	20	4	00	0	Préstamos con recursos del BCB reprogramados en ejecución Nominativo por línea	
1	3	7	21	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados en	
1	3	7	21	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados en	
1	3	7	21	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados en	
1	3	7	21	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reprogramados en	
1	3	7	22	1	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados en ejecuc	
1	3	7	22	2	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados en ejecuc	
1	3	7	22	3	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados en ejecuc	
1	3	7	22	4	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reprogramados en ejecuc	
1	3	7	23	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados en ejecución	
1	3	7	23	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados en ejecución	
1	3	7	23	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados en ejecución	
1	3	7	23	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reprogramados en ejecución	
1	3	7	24	1	00	0	Deudores por garantías reprogramados en ejecución	
1	3	7	24	2	00	0	Deudores por garantías reprogramados en ejecución	
1	3	7	24	3	00	0	Deudores por garantías reprogramados en ejecución	
1	3	7	24	4	00	0	Deudores por garantías reprogramados en ejecución	
1	3	7	25	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución reprogramada	
1	3	7	25	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución reprogramada	
1	3	7	25	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución reprogramada	
1	3	7	25	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución reprogramada	
1	3	7	26	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados en eje	
1	3	7	26	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados en eje	
1	3	7	26	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados en eje	
1	3	7	26	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reprogramados en eje	
1	3	7	27	1	00	0	Cartera transferida para titularización en ejecución reprogramada	
1	3	7	27	1	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	7	27	1	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	7	27	1	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	7	27	2	00	0	Cartera transferida para titularización en ejecución reprogramada	
1	3	7	27	2	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	7	27	2	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	7	27	2	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	7	27	3	00	0	Cartera transferida para titularización en ejecución reprogramada	
1	3	7	27	3	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	7	27	3	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	7	27	3	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	7	27	4	00	0	Cartera transferida para titularización en ejecución reprogramada	
1	3	7	27	4	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	7	27	4	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	7	27	4	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	7	28	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios en ejecución	
1	3	7	28	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios en ejecución	
1	3	7	28	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios en ejecución	
1	3	7	28	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios en ejecución	
1	3	7	29	1	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 en ejec	
1	3	7	29	2	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 en ejec	
1	3	7	29	3	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 en ejec	
1	3	7	29	4	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 en ejec	
1	3	7	30	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO en	
1	3	7	30	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO en	
1	3	7	30	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO en	
1	3	7	30	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO en	
1	3	7	31	1	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO en ejecución	
1	3	7	31	2	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO en ejecución	
1	3	7	31	3	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO en ejecución	
1	3	7	31	4	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO en ejecución	
1	3	7	32	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios en ejecución	
1	3	7	32	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios en ejecución	
1	3	7	32	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios en ejecución	
1	3	7	32	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios en ejecución	
1	3	7	33	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO en ejecución	
1	3	7	33	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO en ejecución	
1	3	7	33	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO en ejecución	
1	3	7	33	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO en ejecución	
1	3	7	34	1	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reprogramados en ejecución	
1	3	7	34	2	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reprogramados en ejecución	
1	3	7	34	3	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reprogramados en ejecución	
1	3	7	34	4	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reprogramados en ejecución	
1	3	7	36	1	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución	
1	3	7	36	2	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución	
1	3	7	36	3	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución	
1	3	7	36	4	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución	
1	3	7	37	1	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados en Ejecución	
1	3	7	37	1	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución	
1	3	7	37	1	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución - renegociados	
1	3	7	37	1	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución - no renegociados	
1	3	7	37	2	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados en Ejecución	
1	3	7	37	2	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución	
1	3	7	37	2	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución - renegociados	
1	3	7	37	2	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución - no renegociados	
1	3	7	37	3	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados en Ejecución	
1	3	7	37	3	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución	
1	3	7	37	3	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución - renegociados	
1	3	7	37	3	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución - no renegociados	
1	3	7	37	4	00	0	Préstamos Hipotecarios de Vivienda de Interés Social Reprogramados en Ejecución	
1	3	7	37	4	01	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución	
1	3	7	37	4	02	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución - renegociados	
1	3	7	37	4	03	0	Préstamos hipotecarios de vivienda de interés social reprogramados en ejecución - no renegociados	
1	3	7	38	1	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados en Ejecución	
1	3	7	38	1	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución	
1	3	7	38	1	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución- renegociados	
1	3	7	38	1	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución- no renegociados	
1	3	7	38	2	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados en Ejecución	
1	3	7	38	2	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución	
1	3	7	38	2	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución- renegociados	
1	3	7	38	2	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución- no renegociados	
1	3	7	38	3	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados en Ejecución	
1	3	7	38	3	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución	
1	3	7	38	3	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución- renegociados	
1	3	7	38	3	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución- no renegociados	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	7	38	4	00	0	Préstamos de Vivienda de Interés Social sin Garantía Hipotecaria Reprogramados en Ejecución	
1	3	7	38	4	01	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución	
1	3	7	38	4	02	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución- renegociados	
1	3	7	38	4	03	0	Préstamos de vivienda de interés social sin garantía hipotecaria reprogramados en ejecución- no renegociados	
1	3	7	49	1	00	0	Otros préstamos reprogramados en ejecución	
1	3	7	49	2	00	0	Otros préstamos reprogramados en ejecución	
1	3	7	49	3	00	0	Otros préstamos reprogramados en ejecución	
1	3	7	49	4	00	0	Otros préstamos reprogramados en ejecución	
1	3	7	52	1	00	0	Adelantos en cuenta corriente reestructurados en ejecución	
1	3	7	52	2	00	0	Adelantos en cuenta corriente reestructurados en ejecución	
1	3	7	52	3	00	0	Adelantos en cuenta corriente reestructurados en ejecución	
1	3	7	52	4	00	0	Adelantos en cuenta corriente reestructurados en ejecución	
1	3	7	53	1	00	0	Documentos descontados reestructurados en ejecución	
1	3	7	53	2	00	0	Documentos descontados reestructurados en ejecución	
1	3	7	53	3	00	0	Documentos descontados reestructurados en ejecución	
1	3	7	53	4	00	0	Documentos descontados reestructurados en ejecución	
1	3	7	54	1	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados en ejecución	
1	3	7	54	2	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados en ejecución	
1	3	7	54	3	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados en ejecución	
1	3	7	54	4	00	0	Préstamos a plazo fijo reestructurados en ejecución	
1	3	7	55	1	00	0	Préstamos amortizables reestructurados en ejecución	
1	3	7	55	2	00	0	Préstamos amortizables reestructurados en ejecución	
1	3	7	55	3	00	0	Préstamos amortizables reestructurados en ejecución	
1	3	7	55	4	00	0	Préstamos amortizables reestructurados en ejecución	
1	3	7	56	1	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados en ejecución	
1	3	7	56	2	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados en ejecución	
1	3	7	56	3	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados en ejecución	
1	3	7	56	4	00	0	Deudores por operaciones de factoraje reestructurados en ejecución	
1	3	7	57	1	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados en ejecución	
1	3	7	57	1	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	57	1	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	57	2	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados en ejecución	
1	3	7	57	2	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	57	2	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	57	3	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados en ejecución	
1	3	7	57	3	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	57	3	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	57	4	00	0	Deudores por venta de bienes a plazo reestructurados en ejecución	
1	3	7	57	4	01	0	SALDOS DE VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	57	4	02	0	GANANCIAS A REALIZAR VENTAS POR COBRAR	
1	3	7	58	1	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados en ejecución	
1	3	7	58	2	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados en ejecución	
1	3	7	58	3	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados en ejecución	
1	3	7	58	4	00	0	Deudores por tarjetas de crédito reestructurados en ejecución	
1	3	7	59	1	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados en ejecución	
1	3	7	59	2	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados en ejecución	
1	3	7	59	3	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados en ejecución	
1	3	7	59	4	00	0	Deudores por arrendamientos financieros reestructurados en ejecución	
1	3	7	60	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados en ejecución	
1	3	7	60	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados en ejecución	
1	3	7	60	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados en ejecución	
1	3	7	60	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en primer grado reestructurados en ejecución	
1	3	7	61	1	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados en ejecución	
1	3	7	61	2	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados en ejecución	
1	3	7	61	3	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados en ejecución	
1	3	7	61	4	00	0	Anticipos sobre documentos de exportación reestructurados en ejecución	
1	3	7	62	1	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados en ejecución	
1	3	7	62	2	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados en ejecución	
1	3	7	62	3	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados en ejecución	
1	3	7	62	4	00	0	Compras de órdenes de pago contra el exterior reestructurados en ejecución	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	7	63	1	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados en ejecuc	
1	3	7	63	2	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados en ejecuc	
1	3	7	63	3	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados en ejecuc	
1	3	7	63	4	00	0	Fondos adjudicados a participantes de planes de ahorro reestructurados en ejecuc	
1	3	7	64	1	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	7	64	2	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	7	64	3	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	7	64	4	00	0	Fondos entregados en administración a otras entidades financieras reestructurado	
1	3	7	65	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados en ejecución	
1	3	7	65	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados en ejecución	
1	3	7	65	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados en ejecución	
1	3	7	65	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas reestructurados en ejecución	
1	3	7	67	1	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados en ejecución	
1	3	7	67	2	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados en ejecución	
1	3	7	67	3	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados en ejecución	
1	3	7	67	4	00	0	Deudores por aceptaciones reestructurados en ejecución	
1	3	7	68	1	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados en ejecución No	
1	3	7	68	2	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados en ejecución No	
1	3	7	68	3	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados en ejecución No	
1	3	7	68	4	00	0	Deudores por cartas de crédito diferidas con BCB reestructurados en ejecución No	
1	3	7	70	1	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados en ejecución Nominativo por línea	
1	3	7	70	2	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados en ejecución Nominativo por línea	
1	3	7	70	3	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados en ejecución Nominativo por línea	
1	3	7	70	4	00	0	Préstamos con recursos del BCB reestructurados en ejecución Nominativo por línea	
1	3	7	71	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	7	71	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	7	71	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	7	71	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades financieras de segundo piso reestructurados	
1	3	7	72	1	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados en ejec	
1	3	7	72	2	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados en ejec	
1	3	7	72	3	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados en ejec	
1	3	7	72	4	00	0	Préstamos con recursos de otros financiamientos internos reestructurados en ejec	
1	3	7	73	1	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados en ejecución	
1	3	7	73	2	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados en ejecución	
1	3	7	73	3	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados en ejecución	
1	3	7	73	4	00	0	Préstamos con recursos de entidades del exterior reestructurados en ejecución	
1	3	7	74	1	00	0	Deudores por garantías reestructurados en ejecución	
1	3	7	74	2	00	0	Deudores por garantías reestructurados en ejecución	
1	3	7	74	3	00	0	Deudores por garantías reestructurados en ejecución	
1	3	7	74	4	00	0	Deudores por garantías reestructurados en ejecución	
1	3	7	75	1	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución reestructurada	
1	3	7	75	2	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución reestructurada	
1	3	7	75	3	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución reestructurada	
1	3	7	75	4	00	0	Cartera vendida con pacto de recompra en ejecución reestructurada	
1	3	7	76	1	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados en e	
1	3	7	76	2	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados en e	
1	3	7	76	3	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados en e	
1	3	7	76	4	00	0	Préstamos hipotecarios de vivienda en segundo o mayor grado reestructurados en e	
1	3	7	77	1	00	0	Cartera transferida para titularización en ejecución reestructurada	
1	3	7	77	1	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	7	77	1	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	7	77	1	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	7	77	2	00	0	Cartera transferida para titularización en ejecución reestructurada	
1	3	7	77	2	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	7	77	2	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	7	77	2	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	7	77	3	00	0	Cartera transferida para titularización en ejecución reestructurada	
1	3	7	77	3	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	7	77	3	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	7	77	3	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	7	77	4	00	0	Cartera transferida para titularización en ejecución reestructurada	
1	3	7	77	4	01	0	SALDOS ORIGINALES DE CAPITAL	
1	3	7	77	4	02	0	COBROS DE CAPITAL	
1	3	7	77	4	09	0	PERDIDAS POR TRANSFERENCIA DE CARTERA EN PROCESO DE TITULARIZACIÓN	
1	3	7	78	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados en ejecuci	
1	3	7	78	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados en ejecuci	
1	3	7	78	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados en ejecuci	
1	3	7	78	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 con recursos propios reestructurados en ejecuci	
1	3	7	79	1	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	7	79	2	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	7	79	3	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	7	79	4	00	0	Bonos de reactivación NAFIBO por cesión de cartera reprogramada Ley 2064 reestru	
1	3	7	80	1	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	7	80	2	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	7	80	3	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	7	80	4	00	0	Préstamos reprogramados Ley 2064 revertidos por extinción Bono React. NAFIBO ree	
1	3	7	81	1	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados en ejecución	
1	3	7	81	2	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados en ejecución	
1	3	7	81	3	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados en ejecución	
1	3	7	81	4	00	0	Préstamos reprogramados otros NAFIBO reestructurados en ejecución	
1	3	7	82	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados en ejecución	
1	3	7	82	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados en ejecución	
1	3	7	82	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados en ejecución	
1	3	7	82	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos propios reestructurados en ejecución	
1	3	7	83	1	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados en ejecución	
1	3	7	83	2	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados en ejecución	
1	3	7	83	3	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados en ejecución	
1	3	7	83	4	00	0	Préstamos reprogramados FERE recursos NAFIBO reestructurados en ejecución	
1	3	7	84	1	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados en ejecución	
1	3	7	84	2	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados en ejecución	
1	3	7	84	3	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados en ejecución	
1	3	7	84	4	00	0	Documentos de reconocimiento de obligación FERE reestructurados en ejecución	
1	3	7	85	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
1	3	7	85	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
1	3	7	85	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
1	3	7	85	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
1	3	7	86	1	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados en ejecución	
1	3	7	86	2	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados en ejecución	
1	3	7	86	3	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados en ejecución	
1	3	7	86	4	00	0	Préstamos de vivienda sin garantía hipotecaria reestructurados en ejecución	
1	3	7	99	1	00	0	Otros préstamos reestructurados en ejecución	
1	3	7	99	2	00	0	Otros préstamos reestructurados en ejecución	
1	3	7	99	3	00	0	Otros préstamos reestructurados en ejecución	
1	3	7	99	4	00	0	Otros préstamos reestructurados en ejecución	
1	3	8	01	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera vigente MN	
1	3	8	01	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera vigente ME	
1	3	8	01	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera vigente MV	
1	3	8	01	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera vigente UFV	
1	3	8	03	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera vencida MN	
1	3	8	03	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera vencida ME	
1	3	8	03	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera vencida MV	
1	3	8	03	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera vencida UFV	
1	3	8	04	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en ejecucion MN	
1	3	8	04	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en ejecucion ME	
1	3	8	04	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en ejecucion MV	
1	3	8	04	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en ejecucion UFV	
1	3	8	05	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada vigente	
1	3	8	05	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada vigente	
1	3	8	05	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada vigente	
1	3	8	05	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada vigente	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	3	8	06	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada vencida	
1	3	8	06	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada vencida	
1	3	8	06	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada vencida	
1	3	8	06	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada vencida	
1	3	8	07	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada en ejecuci	
1	3	8	07	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada en ejecuci	
1	3	8	07	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada en ejecuci	
1	3	8	07	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera reprogramada o reestructurada en ejecuci	
1	3	9	01	1	00	0	(Prevision especifica para cartera vigente incobrable) MN	
1	3	9	01	1	01	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente	
1	3	9	01	1	02	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente DS 26838	
1	3	9	01	2	00	0	(Prevision especifica para cartera vigente incobrable) ME	
1	3	9	01	2	01	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente	
1	3	9	01	2	02	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente DS 26838	
1	3	9	01	3	00	0	(Prevision especifica para cartera vigente incobrable) MV	
1	3	9	01	3	01	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente	
1	3	9	01	3	02	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente DS 26838	
1	3	9	01	4	00	0	(Prevision especifica para cartera vigente incobrable) UFV	
1	3	9	01	4	01	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente	
1	3	9	01	4	02	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente DS 26838	
1	3	9	03	1	00	0	(Prevision especifica para cartera vencida incobrable) MN	
1	3	9	03	2	00	0	(Prevision especifica para cartera vencida incobrable) ME	
1	3	9	03	3	00	0	(Prevision especifica para cartera vencida incobrable) MV	
1	3	9	03	4	00	0	(Prevision especifica para cartera vencida incobrable) UFV	
1	3	9	04	1	00	0	(Prevision especifica para cartera en ejecucion incobrable)	
1	3	9	04	2	00	0	(Prevision especifica para cartera en ejecucion incobrable)	
1	3	9	04	3	00	0	(Prevision especifica para cartera en ejecucion incobrable)	
1	3	9	04	4	00	0	(Prevision especifica para cartera en ejecucion incobrable) UFV	
1	3	9	05	1	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	05	2	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	05	3	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	05	4	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	06	1	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	06	2	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	06	3	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	06	4	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	07	1	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	07	2	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	07	3	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	07	4	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera reprogramada o reestructura	
1	3	9	08	1	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera por factores de riesgo adicio	
1	3	9	08	2	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera por factores de riesgo adicio	
1	3	9	08	3	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera por factores de riesgo adicio	
1	3	9	08	4	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera por factores de riesgo adicio	
1	3	9	09	1	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera por otros riesgos)	
1	3	9	09	2	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera por otros riesgos)	
1	3	9	09	3	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera por otros riesgos)	
1	3	9	09	4	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera por otros riesgos)	
1	3	9	10	1	00	0	(Previsión específica adicional)	
1	3	9	10	2	00	0	(Previsión específica adicional)	
1	3	9	10	3	00	0	(Previsión específica adicional)	
1	3	9	10	4	00	0	(Previsión específica adicional)	
1	3	9	11	1	00	0	(Previsión Genérica por el exceso al límite de Operaciones de consumo no Debidamente Garantizadas)	
1	3	9	11	2	00	0	(Previsión Genérica por el exceso al límite de Operaciones de consumo no Debidamente Garantizadas)	
1	3	9	11	3	00	0	(Previsión Genérica por el exceso al límite de Operaciones de consumo no Debidamente Garantizadas)	
1	3	9	11	4	00	0	(Previsión Genérica por el exceso al límite de Operaciones de consumo no Debidamente Garantizadas)	
1	4	1	01	1	00	0	Deudores por compras a futuro de moneda extranjera	
1	4	1	01	2	00	0	Deudores por compras a futuro de moneda extranjera	
1	4	1	01	3	00	0	Deudores por compras a futuro de moneda extranjera	
1	4	1	01	4	00	0	Deudores por compras a futuro de moneda extranjera	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	4	1	02	1	00	0	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera	
1	4	1	02	2	00	0	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera	
1	4	1	02	3	00	0	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera	
1	4	1	02	4	00	0	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera UFV	
1	4	1	03	1	00	0	Deudores por swaps de monedas	
1	4	1	03	2	00	0	Deudores por swaps de monedas	
1	4	1	03	3	00	0	Deudores por swaps de monedas	
1	4	1	03	4	00	0	Deudores por swaps de monedas UFV	
1	4	1	04	1	00	0	Deudores por compras al contado de moneda extranjera	
1	4	1	04	2	00	0	Deudores por compras al contado de moneda extranjera	
1	4	1	04	3	00	0	Deudores por compras al contado de moneda extranjera	
1	4	1	04	4	00	0	Deudores por compras al contado de moneda extranjera	
1	4	1	05	1	00	0	Deudores por venta al contado de moneda extranjera	
1	4	1	05	2	00	0	Deudores por venta al contado de moneda extranjera	
1	4	1	05	3	00	0	Deudores por venta al contado de moneda extranjera	
1	4	1	05	4	00	0	Deudores por venta al contado de moneda extranjera	
1	4	1	99	1	00	0	Otras operaciones por intermediación financiera	
1	4	1	99	2	00	0	Otras operaciones por intermediación financiera	
1	4	1	99	3	00	0	Otras operaciones por intermediación financiera	
1	4	1	99	4	00	0	Otras operaciones por intermediación financiera UFV	
1	4	2	01	1	00	0	Pago anticipado del impuesto a las transacciones	
1	4	2	01	2	00	0	Pago anticipado del impuesto a las transacciones	
1	4	2	01	3	00	0	Pago anticipado del impuesto a las transacciones	
1	4	2	01	4	00	0	Pago anticipado del impuesto a las transacciones UFV	
1	4	2	02	1	00	0	Otros impuestos pagados por anticipado	
1	4	2	02	2	00	0	Otros impuestos pagados por anticipado	
1	4	2	02	3	00	0	Otros impuestos pagados por anticipado	
1	4	2	02	4	00	0	Otros impuestos pagados por anticipado UFV	
1	4	2	03	1	00	0	Anticipos por compras de bienes y servicios	
1	4	2	03	2	00	0	Anticipos por compras de bienes y servicios	
1	4	2	03	3	00	0	Anticipos por compras de bienes y servicios	
1	4	2	03	4	00	0	Anticipos por compras de bienes y servicios UFV	
1	4	2	04	1	00	0	Anticipos al personal	
1	4	2	04	2	00	0	Anticipos al personal	
1	4	2	04	3	00	0	Anticipos al personal	
1	4	2	04	4	00	0	Anticipos al personal UFV	
1	4	2	06	1	00	0	Alquileres pagados por anticipado	
1	4	2	06	2	00	0	Alquileres pagados por anticipado	
1	4	2	06	3	00	0	Alquileres pagados por anticipado	
1	4	2	06	4	00	0	Alquileres pagados por anticipado UFV	
1	4	2	07	1	00	0	Anticipos sobre avance de obras	
1	4	2	07	2	00	0	Anticipos sobre avance de obras	
1	4	2	07	3	00	0	Anticipos sobre avance de obras	
1	4	2	07	4	00	0	Anticipos sobre avance de obras UFV	
1	4	2	08	1	00	0	Seguros pagados por anticipo	
1	4	2	08	2	00	0	Seguros pagados por anticipo	
1	4	2	08	3	00	0	Seguros pagados por anticipo	
1	4	2	08	4	00	0	Seguros pagados por anticipo UFV	
1	4	2	99	1	00	0	Otros pagos anticipados	
1	4	2	99	2	00	0	Otros pagos anticipados	
1	4	2	99	3	00	0	Otros pagos anticipados	
1	4	2	99	4	00	0	Otros pagos anticipados UFV	
1	4	3	01	1	00	0	Comisiones por cobrar	
1	4	3	01	2	00	0	Comisiones por cobrar	
1	4	3	01	3	00	0	Comisiones por cobrar	
1	4	3	01	4	00	0	Comisiones por cobrar UFV	
1	4	3	03	1	00	0	Certificados tributarios	
1	4	3	03	2	00	0	Certificados tributarios	
1	4	3	03	3	00	0	Certificados tributarios	
1	4	3	03	4	00	0	Certificados tributarios UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	4	3	04	1	00	0	Gastos por recuperar	
1	4	3	04	2	00	0	Gastos por recuperar	
1	4	3	04	3	00	0	Gastos por recuperar	
1	4	3	04	4	00	0	Gastos por recuperar UFV	
1	4	3	05	1	00	0	Indeizaciones reclamadas por siniestros	
1	4	3	05	2	00	0	Indeizaciones reclamadas por siniestros	
1	4	3	05	3	00	0	Indeizaciones reclamadas por siniestros	
1	4	3	05	4	00	0	Indeizaciones reclamadas por siniestros UFV	
1	4	3	06	1	00	0	Crédito fiscal IVA	
1	4	3	06	2	00	0	Crédito fiscal IVA	
1	4	3	06	3	00	0	Crédito fiscal IVA	
1	4	3	06	4	00	0	Crédito fiscal IVA UFV	
1	4	3	07	1	00	0	Contratos anticréticos	
1	4	3	07	2	00	0	Contratos anticréticos	
1	4	3	07	3	00	0	Contratos anticréticos	
1	4	3	07	4	00	0	Contratos anticréticos UFV	
1	4	3	08	1	00	0	Importes entregados en garantía	
1	4	3	08	2	00	0	Importes entregados en garantía	
1	4	3	08	3	00	0	Importes entregados en garantía	
1	4	3	08	4	00	0	Importes entregados en garantía UFV	
1	4	3	99	1	00	0	Otras partidas pendientes de cobro	
1	4	3	99	2	00	0	Otras partidas pendientes de cobro	
1	4	3	99	3	00	0	Otras partidas pendientes de cobro	
1	4	3	99	4	00	0	Otras partidas pendientes de cobro UFV	
1	4	8	01	1	00	0	Productos devengados por cobrar operaciones de intermediación financiera	
1	4	8	01	2	00	0	Productos devengados por cobrar operaciones de intermediación financiera	
1	4	8	01	3	00	0	Productos devengados por cobrar operaciones de intermediación financiera	
1	4	8	01	4	00	0	Productos devengados por cobrar operaciones de intermediación financiera UFV	
1	4	8	02	1	00	0	Productos devengados por cobrar de cuentas diversas	
1	4	8	02	2	00	0	Productos devengados por cobrar de cuentas diversas	
1	4	8	02	3	00	0	Productos devengados por cobrar de cuentas diversas	
1	4	8	02	4	00	0	Productos devengados por cobrar de cuentas diversas UFV	
1	4	9	01	1	00	0	(Previsión específica para operaciones de intermediación financiera)	
1	4	9	01	2	00	0	(Previsión específica para operaciones de intermediación financiera)	
1	4	9	01	3	00	0	(Previsión específica para operaciones de intermediación financiera)	
1	4	9	01	4	00	0	(Previsión específica para operaciones de intermediación financiera) UFV	
1	4	9	02	1	00	0	(Previsión específica para pagos anticipados)	
1	4	9	02	2	00	0	(Previsión específica para pagos anticipados)	
1	4	9	02	3	00	0	(Previsión específica para pagos anticipados)	
1	4	9	02	4	00	0	(Previsión específica para pagos anticipados) UFV	
1	4	9	03	1	00	0	(Previsión específica para cuentas por cobrar diversas)	
1	4	9	03	2	00	0	(Previsión específica para cuentas por cobrar diversas)	
1	4	9	03	3	00	0	(Previsión específica para cuentas por cobrar diversas)	
1	4	9	03	4	00	0	(Previsión específica para cuentas por cobrar diversas) UFV	
1	5	1	01	1	00	0	Inmuebles	
1	5	1	01	2	00	0	Inmuebles	
1	5	1	01	3	00	0	Inmuebles	
1	5	1	99	1	00	0	Otros bienes	
1	5	1	99	2	00	0	Otros bienes	
1	5	1	99	3	00	0	Otros bienes	
1	5	2	01	1	00	0	Bienes muebles recibidos en recuperación de créditos	
1	5	2	01	2	00	0	Bienes muebles recibidos en recuperación de créditos	
1	5	2	01	3	00	0	Bienes muebles recibidos en recuperación de créditos	
1	5	2	02	1	00	0	Bienes inmuebles recibidos en recuperación de créditos	
1	5	2	02	2	00	0	Bienes inmuebles recibidos en recuperación de créditos	
1	5	2	02	3	00	0	Bienes inmuebles recibidos en recuperación de créditos	
1	5	2	03	1	00	0	Participación en Empresas reestructuradas Ley 2495	
1	5	2	03	2	00	0	Participación en Empresas reestructuradas Ley 2495	
1	5	2	03	3	00	0	Participación en Empresas reestructuradas Ley 2495	
1	5	2	03	4	00	0	Participación en Empresas reestructuradas Ley 2495	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	5	3	01	1	00	0	Mobiliario	
1	5	3	01	2	00	0	Mobiliario	
1	5	3	01	3	00	0	Mobiliario	
1	5	3	02	1	00	0	Inmuebles	
1	5	3	02	2	00	0	Inmuebles	
1	5	3	02	3	00	0	Inmuebles	
1	5	3	99	1	00	0	Otros bienes	
1	5	3	99	2	00	0	Otros bienes	
1	5	3	99	3	00	0	Otros bienes	
1	5	7	01	1	00	0	Otros bienes realizables	
1	5	7	01	2	00	0	Otros bienes realizables	
1	5	7	01	3	00	0	Otros bienes realizables	
1	5	9	01	1	00	0	(Previsión bienes adquiridos o construidos para la venta)	
1	5	9	01	2	00	0	(Previsión bienes adquiridos o construidos para la venta)	
1	5	9	01	3	00	0	(Previsión bienes adquiridos o construidos para la venta)	
1	5	9	02	1	00	0	(Previsión bienes recibidos en recuperación de créditos)	
1	5	9	02	2	00	0	(Previsión bienes recibidos en recuperación de créditos)	
1	5	9	02	3	00	0	(Previsión bienes recibidos en recuperación de créditos)	
1	5	9	03	1	00	0	(Previsión bienes fuera de uso)	
1	5	9	03	2	00	0	(Previsión bienes fuera de uso)	
1	5	9	03	3	00	0	(Previsión bienes fuera de uso)	
1	5	9	04	1	00	0	(Previsión otros bienes realizables)	
1	5	9	04	2	00	0	(Previsión otros bienes realizables)	
1	5	9	04	3	00	0	(Previsión otros bienes realizables)	
1	6	1	01	1	00	0	Depósitos a plazo fijo BCB	
1	6	1	01	2	00	0	Depósitos a plazo fijo BCB	
1	6	1	01	3	00	0	Depósitos a plazo fijo BCB	
1	6	1	01	4	00	0	Depósitos a plazo fijo BCB UFV	
1	6	1	99	1	00	0	Otros títulos valores del BCB	
1	6	1	99	2	00	0	Otros títulos valores del BCB	
1	6	1	99	3	00	0	Otros títulos valores del BCB	
1	6	1	99	4	00	0	Otros títulos valores del BCB UFV	
1	6	2	01	1	00	0	Depósitos a plazo fijo	
1	6	2	01	2	00	0	Depósitos a plazo fijo	
1	6	2	01	3	00	0	Depósitos a plazo fijo	
1	6	2	01	4	00	0	Depósitos a plazo fijo UFV	
1	6	2	02	1	00	0	Cédulas hipotecarias	
1	6	2	02	2	00	0	Cédulas hipotecarias	
1	6	2	02	3	00	0	Cédulas hipotecarias	
1	6	2	02	4	00	0	Cédulas hipotecarias UFV	
1	6	2	03	1	00	0	Bonos FERE	
1	6	2	03	2	00	0	Bonos FERE	
1	6	2	03	3	00	0	Bonos FERE	
1	6	2	03	4	00	0	Bonos FERE UFV	
1	6	2	99	1	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del país	
1	6	2	99	2	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del país	
1	6	2	99	3	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del país	
1	6	2	99	4	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del país UFV	
1	6	3	01	1	00	0	Depósitos a plazo en entidades financieras del exterior	
1	6	3	01	2	00	0	Depósitos a plazo en entidades financieras del exterior	
1	6	3	01	3	00	0	Depósitos a plazo en entidades financieras del exterior	
1	6	3	01	4	00	0	Depósitos a plazo en entidades financieras del exterior UFV	
1	6	3	02	1	00	0	Depósitos a plazo en oficina matriz y sucursales	
1	6	3	02	2	00	0	Depósitos a plazo en oficina matriz y sucursales	
1	6	3	02	3	00	0	Depósitos a plazo en oficina matriz y sucursales	
1	6	3	02	4	00	0	Depósitos a plazo en oficina matriz y sucursales UFV	
1	6	3	98	1	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del exterior	
1	6	3	98	2	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del exterior	
1	6	3	98	3	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del exterior	
1	6	3	98	4	00	0	Otros títulos valores de entidades financieras del exterior UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	6	3	99	1	00	0	Otros títulos valores de oficina matriz y sucursales	
1	6	3	99	2	00	0	Otros títulos valores de oficina matriz y sucursales	
1	6	3	99	3	00	0	Otros títulos valores de oficina matriz y sucursales	
1	6	3	99	4	00	0	Otros títulos valores de oficina matriz y sucursales UFV	
1	6	4	01	1	00	0	Letras del TGN	
1	6	4	01	2	00	0	Letras del TGN	
1	6	4	01	3	00	0	Letras del TGN	
1	6	4	01	4	00	0	Letras del TGN UFV	
1	6	4	02	1	00	0	Bonos del TGN	
1	6	4	02	2	00	0	Bonos del TGN	
1	6	4	02	3	00	0	Bonos del TGN	
1	6	4	02	4	00	0	Bonos del TGN UFV	
1	6	4	03	1	00	0	Otros títulos valores del TGN	
1	6	4	03	2	00	0	Otros títulos valores del TGN	
1	6	4	03	3	00	0	Otros títulos valores del TGN	
1	6	4	03	4	00	0	Otros títulos valores del TGN UFV	
1	6	4	04	1	00	0	Certificado acreditativo de deuda del TGN incluido (09/01/2002) por actualizar	
1	6	4	04	2	00	0	Certificado acreditativo de deuda del TGN incluido (09/01/2002) por actualizar	
1	6	4	04	3	00	0	Certificado acreditativo de deuda del TGN incluido (09/01/2002) por actualizar	
1	6	4	04	4	00	0	Certificado acreditativo de deuda del TGN incluido (09/01/2002) por actualizar	
1	6	4	05	1	00	0	Bonos Soberanos	
1	6	4	05	2	00	0	Bonos Soberanos	
1	6	4	05	3	00	0	Bonos Soberanos	
1	6	4	05	4	00	0	Bonos Soberanos	
1	6	4	99	1	00	0	Títulos valores de otras entidades del sector público no financiero	
1	6	4	99	2	00	0	Títulos valores de otras entidades del sector público no financiero	
1	6	4	99	3	00	0	Títulos valores de otras entidades del sector público no financiero	
1	6	4	99	4	00	0	Títulos valores de otras entidades del sector público no financiero UFV	
1	6	5	01	1	00	0	Participación en entidades de arrendamiento financiero	
1	6	5	01	2	00	0	Participación en entidades de arrendamiento financiero	
1	6	5	01	3	00	0	Participación en entidades de arrendamiento financiero	
1	6	5	01	4	00	0	Participación en entidades de arrendamiento financiero	
1	6	5	02	1	00	0	Participación en entidades de seguros	
1	6	5	02	2	00	0	Participación en entidades de seguros	
1	6	5	02	3	00	0	Participación en entidades de seguros	
1	6	5	02	4	00	0	Participación en entidades de seguros UFV	
1	6	5	03	1	00	0	Participación en bancos filiales	
1	6	5	03	2	00	0	Participación en bancos filiales	
1	6	5	03	3	00	0	Participación en bancos filiales	
1	6	5	03	4	00	0	Participación en bancos filiales UFV	
1	6	5	04	1	00	0	Participación en organismos multilaterales de financiamiento	
1	6	5	04	2	00	0	Participación en organismos multilaterales de financiamiento	
1	6	5	04	3	00	0	Participación en organismos multilaterales de financiamiento	
1	6	5	04	4	00	0	Participación en organismos multilaterales de financiamiento UFV	
1	6	5	05	1	00	0	Participación en empresas de factoraje	
1	6	5	05	2	00	0	Participación en empresas de factoraje	
1	6	5	05	3	00	0	Participación en empresas de factoraje	
1	6	5	05	4	00	0	Participación en empresas de factoraje	
1	6	5	06	1	00	0	Participación en almacenes generales de depósito	
1	6	5	06	2	00	0	Participación en almacenes generales de depósito	
1	6	5	06	3	00	0	Participación en almacenes generales de depósito	
1	6	5	06	4	00	0	Participación en almacenes generales de depósito	
1	6	5	07	1	00	0	Participación en cámaras de compensación	
1	6	5	07	2	00	0	Participación en cámaras de compensación	
1	6	5	07	3	00	0	Participación en cámaras de compensación	
1	6	5	07	4	00	0	Participación en cámaras de compensación	
1	6	5	08	1	00	0	Participación en Burós de Información	
1	6	5	08	2	00	0	Participación en Burós de Información	
1	6	5	08	3	00	0	Participación en Burós de Información	
1	6	5	08	4	00	0	Participación en Burós de Información	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	6	5	09	1	00	0	Participación en sociedades de titularización	
1	6	5	09	2	00	0	Participación en sociedades de titularización	
1	6	5	09	3	00	0	Participación en sociedades de titularización	
1	6	5	09	4	00	0	Participación en sociedades de titularización	
1	6	5	10	1	00	0	Participación en Sociedades Administradoras de Fondos de Inversión	
1	6	5	10	2	00	0	Participación en Sociedades Administradoras de Fondos de Inversión	
1	6	5	10	3	00	0	Participación en Sociedades Administradoras de Fondos de Inversión	
1	6	5	10	4	00	0	Participación en Sociedades Administradoras de Fondos de Inversión	
1	6	5	11	1	00	0	Participación en Administradoras de Fondos de Pensiones	
1	6	5	11	2	00	0	Participación en Administradoras de Fondos de Pensiones	
1	6	5	11	3	00	0	Participación en Administradoras de Fondos de Pensiones	
1	6	5	11	4	00	0	Participación en Administradoras de Fondos de Pensiones	
1	6	5	12	1	00	0	Participación en Bancos de segundo piso	
1	6	5	12	2	00	0	Participación en Bancos de segundo piso	
1	6	5	12	3	00	0	Participación en Bancos de segundo piso	
1	6	5	12	4	00	0	Participación en Bancos de segundo piso	
1	6	5	13	1	00	0	Participación en Agencias de Bolsa	
1	6	5	13	2	00	0	Participación en Agencias de Bolsa	
1	6	5	13	3	00	0	Participación en Agencias de Bolsa	
1	6	5	13	4	00	0	Participación en Agencias de Bolsa	
1	6	5	99	1	00	0	Otras participaciones en entidades financieras y afines	
1	6	5	99	2	00	0	Otras participaciones en entidades financieras y afines	
1	6	5	99	3	00	0	Otras participaciones en entidades financieras y afines	
1	6	5	99	4	00	0	Otras participaciones en entidades financieras y afines	
1	6	6	01	1	00	0	Participación en entidades de servicios públicos	
1	6	6	01	2	00	0	Participación en entidades de servicios públicos	
1	6	6	01	3	00	0	Participación en entidades de servicios públicos	
1	6	6	01	4	00	0	Participación en entidades de servicios públicos UFV	
1	6	6	02	1	00	0	Participación en entidades sin fines de lucro	
1	6	6	02	2	00	0	Participación en entidades sin fines de lucro	
1	6	6	02	3	00	0	Participación en entidades sin fines de lucro	
1	6	6	02	4	00	0	Participación en entidades sin fines de lucro UFV	
1	6	6	03	1	00	0	Títulos valores de entidades privadas no financieras del país	
1	6	6	03	2	00	0	Títulos valores de entidades privadas no financieras del país	
1	6	6	03	3	00	0	Títulos valores de entidades privadas no financieras del país	
1	6	6	03	4	00	0	Títulos valores de entidades privadas no financieras del país UFV	
1	6	6	04	1	00	0	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior	
1	6	6	04	2	00	0	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior	
1	6	6	04	3	00	0	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior	
1	6	6	04	4	00	0	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior UFV	
1	6	6	05	1	00	0	Títulos subordinados de procesos de titularización de cartera	
1	6	6	05	2	00	0	Títulos subordinados de procesos de titularización de cartera	
1	6	6	05	3	00	0	Títulos subordinados de procesos de titularización de cartera	
1	6	6	05	4	00	0	Títulos subordinados de procesos de titularización de cartera	
1	6	6	06	1	00	0	Participación en fondos de inversión	
1	6	6	06	2	00	0	Participación en fondos de inversión	
1	6	6	06	3	00	0	Participación en fondos de inversión	
1	6	6	06	4	00	0	Participación en fondos de inversión	
1	6	7	01	1	00	0	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	01	2	00	0	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	01	3	00	0	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	01	4	00	0	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra UFV	
1	6	7	02	1	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	02	2	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	02	3	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	02	4	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país vendidos con pacto de recompra UFV	
1	6	7	03	1	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	03	2	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	03	3	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	03	4	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país vendidos con pacto de recompra UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	6	7	04	1	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	04	2	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	04	3	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	04	4	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país vendidos con pacto de recompra UFV	
1	6	7	05	1	00	0	Títulos valores de entidades del exterior vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	05	2	00	0	Títulos valores de entidades del exterior vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	05	3	00	0	Títulos valores de entidades del exterior vendidos con pacto de recompra	
1	6	7	05	4	00	0	Títulos valores de entidades del exterior vendidos con pacto de recompra UFV	
1	6	7	06	1	00	0	Títulos valores del BCB afectados a encaje adicional	
1	6	7	06	2	00	0	Títulos valores del BCB afectados a encaje adicional	
1	6	7	06	3	00	0	Títulos valores del BCB afectados a encaje adicional	
1	6	7	06	4	00	0	Títulos valores del BCB afectados a encaje adicional	
1	6	7	12	1	00	0	Títulos valores del BCB cedidos en garantía	
1	6	7	12	2	00	0	Títulos valores del BCB cedidos en garantía	
1	6	7	12	3	00	0	Títulos valores del BCB cedidos en garantía	
1	6	7	12	4	00	0	Títulos valores del BCB cedidos en garantía UFV	
1	6	7	13	1	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país cedidos en garantía	
1	6	7	13	2	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país cedidos en garantía	
1	6	7	13	3	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país cedidos en garantía	
1	6	7	13	4	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país cedidos en garantía UFV	
1	6	7	14	1	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país cedidos en garantía	
1	6	7	14	2	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país cedidos en garantía	
1	6	7	14	3	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país cedidos en garantía	
1	6	7	14	4	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país cedidos en garantía UFV	
1	6	7	15	1	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país cedidos en garantía	
1	6	7	15	2	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país cedidos en garantía	
1	6	7	15	3	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país cedidos en garantía	
1	6	7	15	4	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país cedidos en garantía UFV	
1	6	7	16	1	00	0	Títulos valores de entidades del exterior cedidos en garantía	
1	6	7	16	2	00	0	Títulos valores de entidades del exterior cedidos en garantía	
1	6	7	16	3	00	0	Títulos valores de entidades del exterior cedidos en garantía	
1	6	7	16	4	00	0	Títulos valores de entidades del exterior cedidos en garantía UFV	
1	6	7	18	1	00	0	Títulos valores del BCB con otras restricciones	
1	6	7	18	2	00	0	Títulos valores del BCB con otras restricciones	
1	6	7	18	3	00	0	Títulos valores del BCB con otras restricciones	
1	6	7	18	4	00	0	Títulos valores del BCB con otras restricciones UFV	
1	6	7	19	1	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país con otras restricciones	
1	6	7	19	2	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país con otras restricciones	
1	6	7	19	3	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país con otras restricciones	
1	6	7	19	4	00	0	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país con otras restricciones UFV	
1	6	7	20	1	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país con otras restricciones	
1	6	7	20	2	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país con otras restricciones	
1	6	7	20	3	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país con otras restricciones	
1	6	7	20	4	00	0	Títulos valores de entidades financieras del país con otras restricciones UFV	
1	6	7	21	1	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país con otras restricciones	
1	6	7	21	2	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país con otras restricciones	
1	6	7	21	3	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país con otras restricciones	
1	6	7	21	4	00	0	Títulos valores de entidades no financieras del país con otras restricciones UFV	
1	6	7	22	1	00	0	Títulos valores de entidades del exterior con otras restricciones	
1	6	7	22	2	00	0	Títulos valores de entidades del exterior con otras restricciones	
1	6	7	22	3	00	0	Títulos valores de entidades del exterior con otras restricciones	
1	6	7	22	4	00	0	Títulos valores de entidades del exterior con otras restricciones UFV	
1	6	8	01	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en el BCB	
1	6	8	01	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en el BCB	
1	6	8	01	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en el BCB	
1	6	8	01	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en el BCB UFV	
1	6	8	02	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país	
1	6	8	02	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país	
1	6	8	02	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país	
1	6	8	02	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	6	8	03	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior	
1	6	8	03	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior	
1	6	8	03	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior	
1	6	8	03	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior UFV	
1	6	8	04	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país	
1	6	8	04	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país	
1	6	8	04	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país	
1	6	8	04	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país UFV	
1	6	8	06	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras	
1	6	8	06	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras	
1	6	8	06	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras	
1	6	8	06	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras UFV	
1	6	8	07	1	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida	
1	6	8	07	2	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida	
1	6	8	07	3	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida	
1	6	8	07	4	00	0	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida UFV	
1	6	9	01	1	00	0	(Previsión inversiones en el BCB)	
1	6	9	01	2	00	0	(Previsión inversiones en el BCB)	
1	6	9	01	3	00	0	(Previsión inversiones en el BCB)	
1	6	9	01	4	00	0	(Previsión inversiones en el BCB) UFV	
1	6	9	02	1	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del país)	
1	6	9	02	2	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del país)	
1	6	9	02	3	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del país)	
1	6	9	02	4	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del país) UFV	
1	6	9	03	1	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior)	
1	6	9	03	2	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior)	
1	6	9	03	3	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior)	
1	6	9	03	4	00	0	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior) UFV	
1	6	9	04	1	00	0	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país)	
1	6	9	04	2	00	0	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país)	
1	6	9	04	3	00	0	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país)	
1	6	9	04	4	00	0	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país) UFV	
1	6	9	05	1	00	0	(Previsión participación en entidades financieras y afines)	
1	6	9	05	2	00	0	(Previsión participación en entidades financieras y afines)	
1	6	9	05	3	00	0	(Previsión participación en entidades financieras y afines)	
1	6	9	05	4	00	0	(Previsión participación en entidades financieras y afines) UFV	
1	6	9	06	1	00	0	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras)	
1	6	9	06	2	00	0	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras)	
1	6	9	06	3	00	0	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras)	
1	6	9	06	4	00	0	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras) UFV	
1	6	9	07	1	00	0	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida)	
1	6	9	07	2	00	0	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida)	
1	6	9	07	3	00	0	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida)	
1	6	9	07	4	00	0	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida) UFV	
1	7	1	01	1	00	0	Valor actualizado terrenos	
1	7	1	01	2	00	0	Valor actualizado terrenos	
1	7	1	01	3	00	0	Valor actualizado terrenos	
1	7	1	01	4	00	0	Valor actualizado terrenos	
1	7	2	01	1	00	0	Valor actualizado edificios	
1	7	2	01	2	00	0	Valor actualizado edificios	
1	7	2	01	3	00	0	Valor actualizado edificios	
1	7	2	01	4	00	0	Valor actualizado edificios	
1	7	2	02	1	00	0	(Depreciación acumulada edificios)	
1	7	2	02	2	00	0	(Depreciación acumulada edificios)	
1	7	2	02	3	00	0	(Depreciación acumulada edificios)	
1	7	2	02	4	00	0	(Depreciación acumulada edificios)	
1	7	3	01	1	00	0	Valor actualizado mobiliario y enseres	
1	7	3	01	2	00	0	Valor actualizado mobiliario y enseres	
1	7	3	01	3	00	0	Valor actualizado mobiliario y enseres	
1	7	3	01	4	00	0	Valor actualizado mobiliario y enseres	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	7	3	02	1	00	0	(Depreciación acumulada mobiliario y enseres)	
1	7	3	02	2	00	0	(Depreciación acumulada mobiliario y enseres)	
1	7	3	02	3	00	0	(Depreciación acumulada mobiliario y enseres)	
1	7	3	02	4	00	0	(Depreciación acumulada mobiliario y enseres)	
1	7	4	01	1	00	0	Valor actualizado equipos e instalaciones	
1	7	4	01	2	00	0	Valor actualizado equipos e instalaciones	
1	7	4	01	3	00	0	Valor actualizado equipos e instalaciones	
1	7	4	01	4	00	0	Valor actualizado equipos e instalaciones	
1	7	4	02	1	00	0	(Depreciación acumulada equipos e instalaciones)	
1	7	4	02	2	00	0	(Depreciación acumulada equipos e instalaciones)	
1	7	4	02	3	00	0	(Depreciación acumulada equipos e instalaciones)	
1	7	4	02	4	00	0	(Depreciación acumulada equipos e instalaciones)	
1	7	5	01	1	00	0	Valor actualizado equipos de computación	
1	7	5	01	2	00	0	Valor actualizado equipos de computación	
1	7	5	01	3	00	0	Valor actualizado equipos de computación	
1	7	5	01	4	00	0	Valor actualizado equipos de computación	
1	7	5	02	1	00	0	(Depreciación acumulada equipos de computación)	
1	7	5	02	2	00	0	(Depreciación acumulada equipos de computación)	
1	7	5	02	3	00	0	(Depreciación acumulada equipos de computación)	
1	7	5	02	4	00	0	(Depreciación acumulada equipos de computación)	
1	7	6	01	1	00	0	Valor actualizado vehículos	
1	7	6	01	2	00	0	Valor actualizado vehículos	
1	7	6	01	3	00	0	Valor actualizado vehículos	
1	7	6	01	4	00	0	Valor actualizado vehículos	
1	7	6	02	1	00	0	(Depreciación acumulada vehículos)	
1	7	6	02	2	00	0	(Depreciación acumulada vehículos)	
1	7	6	02	3	00	0	(Depreciación acumulada vehículos)	
1	7	6	02	4	00	0	(Depreciación acumulada vehículos)	
1	7	7	01	1	00	0	Valor actualizado obras de arte	
1	7	7	01	2	00	0	Valor actualizado obras de arte	
1	7	7	01	3	00	0	Valor actualizado obras de arte	
1	7	7	01	4	00	0	Valor actualizado obras de arte	
1	7	8	01	1	00	0	Valor actualizado bienes tomados en arrendamiento financiero	
1	7	8	01	2	00	0	Valor actualizado bienes tomados en arrendamiento financiero	
1	7	8	01	3	00	0	Valor actualizado bienes tomados en arrendamiento financiero	
1	7	8	01	4	00	0	Valor actualizado bienes tomados en arrendamiento financiero	
1	7	8	02	1	00	0	(Depreciación acumulada bienes tomados en arrendamiento financiero)	
1	7	8	02	2	00	0	(Depreciación acumulada bienes tomados en arrendamiento financiero)	
1	7	8	02	3	00	0	(Depreciación acumulada bienes tomados en arrendamiento financiero)	
1	7	8	02	4	00	0	(Depreciación acumulada bienes tomados en arrendamiento financiero)	
1	7	9	01	1	00	0	Obras en construcción	
1	7	9	01	2	00	0	Obras en construcción	
1	7	9	01	3	00	0	Obras en construcción	
1	7	9	01	4	00	0	Obras en construcción	
1	8	1	01	1	00	0	Bienes alquilados	
1	8	1	01	2	00	0	Bienes alquilados	
1	8	1	01	3	00	0	Bienes alquilados	
1	8	1	01	4	00	0	Bienes alquilados UFV	
1	8	1	02	1	00	0	Bienes para uso del personal	
1	8	1	02	2	00	0	Bienes para uso del personal	
1	8	1	02	3	00	0	Bienes para uso del personal	
1	8	1	02	4	00	0	Bienes para uso del personal UFV	
1	8	1	03	1	00	0	Papelería	
1	8	1	03	2	00	0	Papelería	
1	8	1	03	3	00	0	Papelería	
1	8	1	03	4	00	0	Papelería UFV	
1	8	1	99	1	00	0	Otros bienes	
1	8	1	99	2	00	0	Otros bienes	
1	8	1	99	3	00	0	Otros bienes	
1	8	1	99	4	00	0	Otros bienes UFV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	8	2	01	1	00	0	Gastos de organización	
1	8	2	01	2	00	0	Gastos de organización	
1	8	2	01	3	00	0	Gastos de organización	
1	8	2	01	4	00	0	Gastos de organización UFV	
1	8	2	02	1	00	0	Mejoras e instalaciones en inmuebles alquilados	
1	8	2	02	2	00	0	Mejoras e instalaciones en inmuebles alquilados	
1	8	2	02	3	00	0	Mejoras e instalaciones en inmuebles alquilados	
1	8	2	02	4	00	0	Mejoras e instalaciones en inmuebles alquilados UFV	
1	8	2	03	1	00	0	Otros cargos diferidos MN	
1	8	2	03	2	00	0	Otros cargos diferidos ME	
1	8	2	03	3	00	0	Otros cargos diferidos MV	
1	8	2	03	4	00	0	Otros cargos diferidos UFV	
1	8	2	04	1	00	0	Costos de desarrollo de sistemas de información	
1	8	2	04	2	00	0	Costos de desarrollo de sistemas de información	
1	8	2	04	3	00	0	Costos de desarrollo de sistemas de información	
1	8	2	04	4	00	0	Costos de desarrollo de sistemas de información	
1	8	3	01	1	00	0	Remesas en tránsito	
1	8	3	01	2	00	0	Remesas en tránsito	
1	8	3	01	3	00	0	Remesas en tránsito	
1	8	3	01	4	00	0	Remesas en tránsito UFV	
1	8	3	02	1	00	0	Fallas de caja	
1	8	3	02	2	00	0	Fallas de caja	
1	8	3	02	3	00	0	Fallas de caja	
1	8	3	02	4	00	0	Fallas de caja UFV	
1	8	3	03	1	00	0	Documentos extraviados	
1	8	3	03	2	00	0	Documentos extraviados	
1	8	3	03	3	00	0	Documentos extraviados	
1	8	3	03	4	00	0	Documentos extraviados UFV	
1	8	3	04	1	00	0	Operaciones fuera de hora	
1	8	3	04	2	00	0	Operaciones fuera de hora	
1	8	3	04	3	00	0	Operaciones fuera de hora	
1	8	3	04	4	00	0	Operaciones fuera de hora UFV	
1	8	3	05	1	00	0	Fondos fijos no repuestos	
1	8	3	05	2	00	0	Fondos fijos no repuestos	
1	8	3	05	3	00	0	Fondos fijos no repuestos	
1	8	3	05	4	00	0	Fondos fijos no repuestos UFV	
1	8	3	07	1	00	0	Operaciones por liquidar	
1	8	3	07	2	00	0	Operaciones por liquidar	
1	8	3	07	3	00	0	Operaciones por liquidar	
1	8	3	07	4	00	0	Operaciones por liquidar UFV	
1	8	3	08	1	00	0	Oficina central y sucursales Nominativo por oficina	
1	8	3	08	2	00	0	Oficina central y sucursales Nominativo por oficina	
1	8	3	08	3	00	0	Oficina central y sucursales Nominativo por oficina	
1	8	3	08	4	00	0	Oficina central y sucursales Nominativo por oficina UFV	
1	8	3	09	1	00	0	Partidas pendientes de tarjetas de crédito Nominativo por concepto	
1	8	3	09	2	00	0	Partidas pendientes de tarjetas de crédito Nominativo por concepto	
1	8	3	09	3	00	0	Partidas pendientes de tarjetas de crédito Nominativo por concepto	
1	8	3	09	4	00	0	Partidas pendientes de tarjetas de crédito Nominativo por concepto UFV	
1	8	3	99	1	00	0	Otras partidas pendientes de imputación	
1	8	3	99	2	00	0	Otras partidas pendientes de imputación	
1	8	3	99	3	00	0	Otras partidas pendientes de imputación	
1	8	3	99	4	00	0	Otras partidas pendientes de imputación UFV	
1	8	4	01	1	00	0	Programas y aplicaciones informáticas	
1	8	4	01	1	01	0	Valor de compra programas y aplicaciones informáticas	
1	8	4	01	1	02	0	(Amortización acumulada programas y aplicaciones informáticas)	
1	8	4	01	2	00	0	Programas y aplicaciones informáticas	
1	8	4	01	2	01	0	Valor de compra programas y aplicaciones informáticas	
1	8	4	01	2	02	0	(Amortización acumulada programas y aplicaciones informáticas)	
1	8	4	01	3	00	0	Programas y aplicaciones informáticas	
1	8	4	01	3	01	0	Valor de compra programas y aplicaciones informáticas	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
1	8	4	01	3	02	0	(Amortización acumulada programas y aplicaciones informáticas)	
1	8	4	01	4	00	0	Programas y aplicaciones informáticas	
1	8	4	01	4	01	0	Valor de compra programas y aplicaciones informáticas	
1	8	4	01	4	02	0	(Amortización acumulada programas y aplicaciones informáticas)	
1	8	9	01	1	00	0	(Previsión para partidas pendientes de imputación)	
1	8	9	01	2	00	0	(Previsión para partidas pendientes de imputación)	
1	8	9	01	3	00	0	(Previsión para partidas pendientes de imputación)	
1	8	9	01	4	00	0	(Previsión para partidas pendientes de imputación)	
1	9	1	01	1	00	0	Fideicomisos para sectores productivos	
1	9	1	01	2	00	0	Fideicomisos para sectores productivos	
1	9	1	01	3	00	0	Fideicomisos para sectores productivos	
1	9	1	01	4	00	0	Fideicomisos para sectores productivos UFV	
1	9	2	00	1	00	0	Fideicomisos por Servicios de Pago	
1	9	2	00	2	00	0	Fideicomisos por Servicios de Pago	
1	9	2	00	3	00	0	Fideicomisos por Servicios de Pago	
1	9	2	00	4	00	0	Fideicomisos por Servicios de Pago	
1	9	2	01	1	00	0	Fideicomiso Billeteras Móviles	
1	9	2	01	2	00	0	Fideicomiso Billeteras Móviles	
1	9	2	01	3	00	0	Fideicomiso Billeteras Móviles	
1	9	2	01	4	00	0	Fideicomiso Billeteras Móviles	
1	9	8	01	1	00	0	Rendimientos por cobrar por fideicomisos constituidos	
1	9	8	01	2	00	0	Rendimientos por cobrar por fideicomisos constituidos	
1	9	8	01	3	00	0	Rendimientos por cobrar por fideicomisos constituidos	
1	9	8	01	4	00	0	Rendimientos por cobrar por fideicomisos constituidos UFV	
1	9	8	02	1	00	0	Rendimientos por Cobrar por Fideicomisos de Servicios de Pago	
1	9	8	02	2	00	0	Rendimientos por Cobrar por Fideicomisos de Servicios de Pago	
1	9	8	02	3	00	0	Rendimientos por Cobrar por Fideicomisos de Servicios de Pago	
1	9	8	02	4	00	0	Rendimientos por Cobrar por Fideicomisos de Servicios de Pago	
1	9	9	01	1	00	0	Previsiones por fideicomisos constituidos	
1	9	9	01	2	00	0	Previsiones por fideicomisos constituidos	
1	9	9	01	3	00	0	Previsiones por fideicomisos constituidos	
1	9	9	01	4	00	0	Previsiones por fideicomisos constituidos UFV	
1	9	9	02	1	00	0	Previsiones por Fideicomisos de Servicios de Pago	
1	9	9	02	2	00	0	Previsiones por Fideicomisos de Servicios de Pago	
1	9	9	02	3	00	0	Previsiones por Fideicomisos de Servicios de Pago	
1	9	9	02	4	00	0	Previsiones por Fideicomisos de Servicios de Pago	
2	1	1	01	1	00	0	Depósitos en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	01	2	00	0	Depósitos en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	01	3	00	0	Depósitos en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	01	4	00	0	Depósitos en cuenta corriente UFV	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	02	1	00	0	Cuentas corrientes inactivas	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	02	2	00	0	Cuentas corrientes inactivas	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	02	3	00	0	Cuentas corrientes inactivas	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	02	4	00	0	Cuentas corrientes inactivas	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	03	1	00	0	Depósitos a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	03	2	00	0	Depósitos a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	03	3	00	0	Depósitos a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	03	4	00	0	Depósitos a la vista UFV	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	04	1	00	0	Acreedores por documentos de cobro inmediato	No Encaja
2	1	1	04	2	00	0	Acreedores por documentos de cobro inmediato	No Encaja
2	1	1	04	3	00	0	Acreedores por documentos de cobro inmediato	No Encaja
2	1	1	04	4	00	0	Acreedores por documentos de cobro inmediato UFV	No Encaja
2	1	1	05	1	00	0	Cheques certificados	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	05	2	00	0	Cheques certificados	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	05	3	00	0	Cheques certificados	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	05	4	00	0	Cheques certificados UFV	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	06	1	00	0	Giros y transferencias por pagar	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	06	2	00	0	Giros y transferencias por pagar	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	06	3	00	0	Giros y transferencias por pagar	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	06	4	00	0	Giros y transferencias por pagar UFV	Encaja efectivo y títulos

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	1	1	07	1	00	0	Cobranzas por reembolsar	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	07	2	00	0	Cobranzas por reembolsar	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	07	3	00	0	Cobranzas por reembolsar	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	07	4	00	0	Cobranzas por reembolsar UFV	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	08	1	00	0	Valores vencidos	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	08	2	00	0	Valores vencidos	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	08	3	00	0	Valores vencidos	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	08	4	00	0	Valores vencidos	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	09	1	00	0	Depósitos judiciales	Encaja 100%
2	1	1	09	2	00	0	Depósitos judiciales	Encaja 100%
2	1	1	09	3	00	0	Depósitos judiciales	Encaja 100%
2	1	1	09	4	00	0	Depósitos judiciales UFV	Encaja 100%
2	1	1	10	1	00	0	Fondos de terceros para operaciones en el Bolsín	Encaja 100%
2	1	1	10	2	00	0	Fondos de terceros para operaciones en el Bolsín	Encaja 100%
2	1	1	10	3	00	0	Fondos de terceros para operaciones en el Bolsín	Encaja 100%
2	1	1	10	4	00	0	Fondos de terceros para operaciones en el Bolsín UFV	Encaja 100%
2	1	1	11	1	00	0	Fondos de terceros para operaciones bursátiles	Encaja 100%
2	1	1	11	2	00	0	Fondos de terceros para operaciones bursátiles	Encaja 100%
2	1	1	11	3	00	0	Fondos de terceros para operaciones bursátiles	Encaja 100%
2	1	1	11	4	00	0	Fondos de terceros para operaciones bursátiles UFV	Encaja 100%
2	1	1	12	1	00	0	Fondos a entregar a terceros por la colocación de títulos valores	Encaja 100%
2	1	1	12	2	00	0	Fondos a entregar a terceros por la colocación de títulos valores	Encaja 100%
2	1	1	12	3	00	0	Fondos a entregar a terceros por la colocación de títulos valores	Encaja 100%
2	1	1	12	4	00	0	Fondos a entregar a terceros por la colocación de títulos valores UFV	Encaja 100%
2	1	1	13	1	00	0	Cheques funcionario publico	No Encaja
2	1	1	13	2	00	0	Cheques funcionario publico	No Encaja
2	1	1	13	3	00	0	Cheques funcionario publico	No Encaja
2	1	1	13	4	00	0	Cheques funcionario publico	No Encaja
2	1	1	14	1	00	0	Depositos fiduciarios en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	14	2	00	0	Depositos fiduciarios en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	14	3	00	0	Depositos fiduciarios en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	14	4	00	0	Depositos fiduciarios en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	15	1	00	0	Depositos fiduciarios a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	15	2	00	0	Depositos fiduciarios a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	15	3	00	0	Depositos fiduciarios a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	15	4	00	0	Depositos fiduciarios a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	1	1	16	1	00	0	Cuenta de Pago de Billeteras Móviles	Encaja 100%
2	1	1	17	1	00	0	Cuenta Tarjeta Prepagada	Encaja 100%
2	1	1	17	2	00	0	Cuenta Tarjeta Prepagada	Encaja 100%
2	1	1	17	3	00	0	Cuenta Tarjeta Prepagada	Encaja 100%
2	1	1	17	4	00	0	Cuenta Tarjeta Prepagada	Encaja 100%
2	1	1	99	1	00	0	Otras obligaciones con el público a la vista	Encaja 100%
2	1	1	99	2	00	0	Otras obligaciones con el público a la vista	Encaja 100%
2	1	1	99	3	00	0	Otras obligaciones con el público a la vista	Encaja 100%
2	1	1	99	4	00	0	Otras obligaciones con el público a la vista UFV	Encaja 100%
2	1	2	01	1	00	0	Depósitos en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	01	2	00	0	Depósitos en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	01	3	00	0	Depósitos en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	01	4	00	0	Depósitos en caja de ahorros UFV	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	02	1	00	0	Depósitos en caja de ahorros clausuradas por inactividad	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	02	2	00	0	Depósitos en caja de ahorros clausuradas por inactividad	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	02	3	00	0	Depósitos en caja de ahorros clausuradas por inactividad	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	02	4	00	0	Depósitos en caja de ahorros clausuradas por inactividad	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	03	1	00	0	Obligaciones con participantes de planes de ahorro	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	03	2	00	0	Obligaciones con participantes de planes de ahorro	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	03	3	00	0	Obligaciones con participantes de planes de ahorro	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	03	4	00	0	Obligaciones con participantes de planes de ahorro UFV	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	04	1	00	0	Depositos fiduciarios en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	04	2	00	0	Depositos fiduciarios en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	1	2	04	3	00	0	Depositos fiduciarios en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	1	2	04	4	00	0	Depositos fiduciarios en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	01	1	00	0	Depósitos a plazo fijo a 30 días (o No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	01	2	00	0	Depósitos a plazo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	01	3	00	0	Depósitos a plazo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	01	4	00	0	Depósitos a plazo fijo a 30 días (o No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	02	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de 31 a 60 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	02	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de 31 a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	02	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de 31 a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	02	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de 31 a 60 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	03	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de 61 a 90 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	03	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de 61 a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	03	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de 61 a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	03	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de 61 a 90 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	04	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de 91 a 180 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	04	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de 91 a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	04	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de 91 a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	04	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de 91 a 180 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	05	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de 181 a 360 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	05	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de 181 a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	05	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de 181 a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	05	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de 181 a 360 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	06	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de 361 a 720 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	06	1	00	7	Depósitos a plazo fijo de 361 a 720 días	No Encaja
2	1	3	06	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de 361 a 720 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	06	2	00	8	Depósitos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja Títulos
2	1	3	06	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de 361 a 720 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	06	3	00	8	Depósitos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja Títulos
2	1	3	06	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de 361 a 720 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	06	4	00	7	Depósitos a plazo fijo de 361 a 720 días	No Encaja
2	1	3	07	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de 721 a 1080 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	07	1	00	7	Depósitos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	1	3	07	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de 721 a 1080 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	07	2	00	7	Depósitos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	1	3	07	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de 721 a 1080 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	07	3	00	7	Depósitos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	1	3	07	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de 721 a 1080 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	07	4	00	7	Depósitos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	1	3	08	1	00	0	Depósitos a plazo fijo mayor a 1.080 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	08	1	00	7	Depósitos a plazo fijo mayor a 1.080 días	No Encaja
2	1	3	08	2	00	0	Depósitos a plazo fijo mayor a 1.080 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	08	2	00	7	Depósitos a plazo fijo mayor a 1.080 días	No Encaja
2	1	3	08	3	00	0	Depósitos a plazo fijo mayor a 1.080 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	08	3	00	7	Depósitos a plazo fijo mayor a 1.080 días	No Encaja
2	1	3	08	4	00	0	Depósitos a plazo fijo mayor a 1.080 días (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	3	08	4	00	7	Depósitos a plazo fijo mayor a 1.080 días	No Encaja
2	1	4	01	1	00	0	Retenciones judiciales	Encaja 100%
2	1	4	01	2	00	0	Retenciones judiciales	Encaja 100%
2	1	4	01	3	00	0	Retenciones judiciales	Encaja 100%
2	1	4	01	4	00	0	Retenciones judiciales UFV	Encaja 100%
2	1	4	02	1	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	02	2	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	02	3	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	02	4	00	0	Cuentas corrientes clausuradas UFV	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	03	1	00	0	Depósitos en caja de ahorros afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	03	2	00	0	Depósitos en caja de ahorros afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	03	3	00	0	Depósitos en caja de ahorros afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	03	4	00	0	Depósitos en caja de ahorros afectados en garantía UFV	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	04	1	00	0	Depositos a Plazo Afectados en garantía (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	04	1	00	7	Depositos a Plazo Afectados en garantía	No Encaja
2	1	4	04	2	00	0	Depositos a Plazo Afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	1	4	04	2	00	7	Depositos a Plazo Afectados en garantía	No Encaja
2	1	4	04	2	00	8	Depositos a Plazo Afectados en garantía	Encaje Títulos
2	1	4	04	3	00	0	Depositos a Plazo Afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	04	3	00	7	Depositos a Plazo Afectados en garantía	No Encaja
2	1	4	04	3	00	8	Depositos a Plazo Afectados en garantía	Encaje Títulos
2	1	4	04	4	00	0	Depositos a Plazo Afectados en garantía (No registrados en el BCB)	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	04	4	00	7	Depositos a Plazo Afectados en garantía	No Encaja
2	1	4	05	1	00	0	Depósitos en garantía prepago cartas de crédito	Encaja 100%
2	1	4	05	2	00	0	Depósitos en garantía prepago cartas de crédito	Encaja 100%
2	1	4	05	3	00	0	Depósitos en garantía prepago cartas de crédito	Encaja 100%
2	1	4	05	4	00	0	Depósitos en garantía prepago cartas de crédito	Encaja 100%
2	1	4	06	1	00	0	Otros depósitos en garantía	Encaja 100%
2	1	4	06	2	00	0	Otros depósitos en garantía	Encaja 100%
2	1	4	06	3	00	0	Otros depósitos en garantía	Encaja 100%
2	1	4	06	4	00	0	Otros depósitos en garantía UFV	Encaja 100%
2	1	4	07	1	00	0	Obligaciones por Títulos valores vendidos con pacto de recompra MN	No Encaja
2	1	4	07	2	00	0	Obligaciones por Títulos valores vendidos con pacto de recompra ME	No Encaja
2	1	4	07	3	00	0	Obligaciones por Títulos valores vendidos con pacto de recompra MV	No Encaja
2	1	4	07	4	00	0	Obligaciones por Títulos valores vendidos con pacto de recompra UFV	No Encaja
2	1	4	08	1	00	0	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	08	1	00	7	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	No Encaja
2	1	4	08	2	00	0	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	08	2	00	7	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	No Encaja
2	1	4	08	2	00	8	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	Encaje Títulos
2	1	4	08	3	00	0	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	08	3	00	7	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	No Encaja
2	1	4	08	3	00	8	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	Encaje Títulos
2	1	4	08	4	00	0	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	Encaja efectivo y títulos
2	1	4	08	4	00	7	Depósitos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidos	No Encaja
2	1	4	99	1	00	0	Otras obligaciones con el público restringidas	Encaja 100%
2	1	4	99	2	00	0	Otras obligaciones con el público restringidas	Encaja 100%
2	1	4	99	3	00	0	Otras obligaciones con el público restringidas	Encaja 100%
2	1	4	99	4	00	0	Otras obligaciones con el público restringidas UFV	Encaja 100%
2	1	5	01	1	00	0	Depósito a palzo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	01	2	00	0	Depósito a palzo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	01	3	00	0	Depósito a palzo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	01	4	00	0	Depósito a palzo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	02	1	00	0	Depósito a palzo fijo de 31 días a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	02	2	00	0	Depósito a palzo fijo de 31 días a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	02	3	00	0	Depósito a palzo fijo de 31 días a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	02	4	00	0	Depósito a palzo fijo de 31 días a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	03	1	00	0	Depósito a palzo fijo de 61 días a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	03	2	00	0	Depósito a palzo fijo de 61 días a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	03	3	00	0	Depósito a palzo fijo de 61 días a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	03	4	00	0	Depósito a palzo fijo de 61 días a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	04	1	00	0	Depósito a palzo fijo de 91 días a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	04	2	00	0	Depósito a palzo fijo de 91 días a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	04	3	00	0	Depósito a palzo fijo de 91 días a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	04	4	00	0	Depósito a palzo fijo de 91 días a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	05	1	00	0	Depósito a palzo fijo de 181 días a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	05	2	00	0	Depósito a palzo fijo de 181 días a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	05	3	00	0	Depósito a palzo fijo de 181 días a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	05	4	00	0	Depósito a palzo fijo de 181 días a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	06	1	00	0	Depósito a palzo fijo de 361 días a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	06	1	00	7	Depósito a palzo fijo de 361 días a 720 días	No Encaja
2	1	5	06	2	00	0	Depósito a palzo fijo de 361 días a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	06	2	00	8	Depósito a palzo fijo de 361 días a 720 días	Encaje Títulos
2	1	5	06	3	00	0	Depósito a palzo fijo de 361 días a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	06	3	00	8	Depósito a palzo fijo de 361 días a 720 días	Encaje Títulos
2	1	5	06	4	00	0	Depósito a palzo fijo de 361 días a 720 días	Encaja efectivo y títulos

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	1	5	06	4	00	7	Depósito a palzo fijo de 361 días a 720 días	No Encaja
2	1	5	07	1	00	0	Depósito a palzo fijo de 721 días a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	07	1	00	7	Depósito a palzo fijo de 721 días a 1080 días	No Encaja
2	1	5	07	2	00	0	Depósito a palzo fijo de 721 días a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	07	2	00	7	Depósito a palzo fijo de 721 días a 1080 días	No Encaja
2	1	5	07	3	00	0	Depósito a palzo fijo de 721 días a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	07	3	00	7	Depósito a palzo fijo de 721 días a 1080 días	No Encaja
2	1	5	07	4	00	0	Depósito a palzo fijo de 721 días a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	07	4	00	7	Depósito a palzo fijo de 721 días a 1080 días	No Encaja
2	1	5	08	1	00	0	Depósito a palzo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	08	1	00	7	Depósito a palzo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	1	5	08	2	00	0	Depósito a palzo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	08	2	00	7	Depósito a palzo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	1	5	08	3	00	0	Depósito a palzo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	08	3	00	7	Depósito a palzo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	1	5	08	4	00	0	Depósito a palzo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	1	5	08	4	00	7	Depósito a palzo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	1	8	01	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a la vista	No Encaja
2	1	8	01	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a la vista	No Encaja
2	1	8	01	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a la vista	No Encaja
2	1	8	01	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a la vista UFV	No Encaja
2	1	8	02	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público por cuentas de ahorros	No Encaja
2	1	8	02	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público por cuentas de ahorros	No Encaja
2	1	8	02	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público por cuentas de ahorros	No Encaja
2	1	8	02	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público por cuentas de ahorros UFV	No Encaja
2	1	8	03	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a plazo	No Encaja
2	1	8	03	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a plazo	No Encaja
2	1	8	03	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a plazo	No Encaja
2	1	8	03	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a plazo UFV	No Encaja
2	1	8	04	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público restringidas	No Encaja
2	1	8	04	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público restringidas	No Encaja
2	1	8	04	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público restringidas	No Encaja
2	1	8	04	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público restringidas UFV	No Encaja
2	1	8	05	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a plazo con anotación en	No Encaja
2	1	8	05	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a plazo con anotación en	No Encaja
2	1	8	05	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a plazo con anotación en	No Encaja
2	1	8	05	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el público a plazo con anotación en	No Encaja
2	2	1	01	1	00	0	Depósitos en cuenta corriente	No Encaja
2	2	1	02	1	00	0	Cuentas corrientes sin movimiento	No Encaja
2	2	1	03	1	00	0	Cheques certificados	No Encaja
2	2	1	04	1	00	0	Giros y transferencias por pagar	No Encaja
2	2	1	05	1	00	0	Valores vencidos	No Encaja
2	2	1	06	1	00	0	Depósitos por tributos fiscales	No Encaja
2	2	1	06	2	00	0	Depósitos por tributos fiscales ME	No Encaja
2	2	1	07	1	00	0	Depósitos por otras recaudaciones fiscales	No Encaja
2	2	1	08	1	00	0	Depósitos judiciales	No Encaja
2	2	1	10	1	00	0	Cheques del Tesoro General de la Nación	No Encaja
2	2	1	11	1	00	0	Obligaciones traspasadas al TGN por cuentas inactivas	No Encaja
2	2	1	11	2	00	0	Obligaciones traspasadas al TGN por cuentas inactivas	No Encaja
2	2	1	11	3	00	0	Obligaciones traspasadas al TGN por cuentas inactivas	No Encaja
2	2	1	11	4	00	0	Obligaciones traspasadas al TGN por cuentas inactivas	No Encaja
2	2	1	12	1	00	0	Depositos fiduciarios fiscales en cuenta corriente	No Encaja
2	2	1	12	2	00	0	Depositos fiduciarios fiscales en cuenta corriente	No Encaja
2	2	1	12	3	00	0	Depositos fiduciarios fiscales en cuenta corriente	No Encaja
2	2	1	12	4	00	0	Depositos fiduciarios fiscales en cuenta corriente	No Encaja
2	2	1	13	1	00	0	Depositos fiduciarios fiscales a la vista	No Encaja
2	2	1	13	2	00	0	Depositos fiduciarios fiscales a la vista	No Encaja
2	2	1	13	3	00	0	Depositos fiduciarios fiscales a la vista	No Encaja
2	2	1	13	4	00	0	Depositos fiduciarios fiscales a la vista	No Encaja
2	2	1	99	1	00	0	Otras obligaciones fiscales a la vista	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	2	4	01	1	00	0	Retenciones judiciales	No Encaja
2	2	4	01	2	00	0	Retenciones judiciales	No Encaja
2	2	4	01	3	00	0	Retenciones judiciales	No Encaja
2	2	4	01	4	00	0	Retenciones judiciales UFV	No Encaja
2	2	4	02	1	00	0	Cuentas corrientes congeladas	No Encaja
2	2	4	02	2	00	0	Cuentas corrientes congeladas	No Encaja
2	2	4	02	3	00	0	Cuentas corrientes congeladas	No Encaja
2	2	4	02	4	00	0	Cuentas corrientes congeladas UFV	No Encaja
2	2	4	03	1	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	No Encaja
2	2	4	03	2	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	No Encaja
2	2	4	03	3	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	No Encaja
2	2	4	03	4	00	0	Cuentas corrientes clausuradas UFV	No Encaja
2	2	4	99	1	00	0	Otras obligaciones fiscales restringidas	No Encaja
2	2	4	99	2	00	0	Otras obligaciones fiscales restringidas	No Encaja
2	2	4	99	3	00	0	Otras obligaciones fiscales restringidas	No Encaja
2	2	4	99	4	00	0	Otras obligaciones fiscales restringidas UFV	No Encaja
2	2	8	01	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones fiscales a la vista	No Encaja
2	2	8	01	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones fiscales a la vista	No Encaja
2	2	8	01	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones fiscales a la vista	No Encaja
2	2	8	01	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones fiscales a la vista UFV	No Encaja
2	2	8	04	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones fiscales restringidas	No Encaja
2	2	8	04	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones fiscales restringidas	No Encaja
2	2	8	04	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones fiscales restringidas	No Encaja
2	2	8	04	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones fiscales restringidas UFV	No Encaja
2	3	1	01	1	00	0	Obligaciones con el BCB a la vista	No Encaja
2	3	1	01	2	00	0	Obligaciones con el BCB a la vista	No Encaja
2	3	1	01	3	00	0	Obligaciones con el BCB a la vista	No Encaja
2	3	1	01	4	00	0	Obligaciones con el BCB a la vista UFV	No Encaja
2	3	1	02	1	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a la vista	No Encaja
2	3	1	02	2	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a la vista	No Encaja
2	3	1	02	3	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a la vista	No Encaja
2	3	1	02	4	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a la vista UFV	No Encaja
2	3	1	03	1	00	0	Dep. en cta cte de E.F.del país no sujetos a encaje	No Encaja
2	3	1	03	2	00	0	Dep. en cta cte de E.F.del país no sujetos a encaje	No Encaja
2	3	1	03	3	00	0	Dep. en cta cte de E.F.del país no sujetos a encaje	No Encaja
2	3	1	03	4	00	0	Dep. en cta cte de E.F.del país no sujetos a encaje UFV	No Encaja
2	3	1	04	1	00	0	Dep. en cta cte de E.F.del país sujetos a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	04	2	00	0	Dep. en cta cte de E.F.del país sujetos a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	04	3	00	0	Dep. en cta cte de E.F.del país sujetos a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	04	4	00	0	Dep. en cta cte de E.F.del país sujetos a encaje UFV	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	05	1	00	0	Otras obligaciones a la vista con entidades financieras del país no sujetas a encaje	No Encaja
2	3	1	05	2	00	0	Otras obligaciones a la vista con entidades financieras del país no sujetas a encaje	No Encaja
2	3	1	05	3	00	0	Otras obligaciones a la vista con entidades financieras del país no sujetas a encaje	No Encaja
2	3	1	05	4	00	0	Otras obligaciones a la vista con entidades financieras del país no sujetas a encaje UFV	No Encaja
2	3	1	06	1	00	0	Otras obligaciones a la vista con entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	06	2	00	0	Otras obligaciones a la vista con entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	06	3	00	0	Otras obligaciones a la vista con entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	06	4	00	0	Otras obligaciones a la vista con entidades financieras del país sujetas a encaje UFV	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	07	1	00	0	Otros financiamientos internos obtenidos a la vista	No Encaja
2	3	1	07	2	00	0	Otros financiamientos internos obtenidos a la vista	No Encaja
2	3	1	07	3	00	0	Otros financiamientos internos obtenidos a la vista	No Encaja
2	3	1	07	4	00	0	Otros financiamientos internos obtenidos a la vista UFV	No Encaja
2	3	1	08	1	00	0	Financiamiento de Entidades del exterior a la vista apertura posterior al 4 de mayo MN	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	08	2	00	0	Financiamiento de Entidades del exterior a la vista apertura posterior al 4 de mayo ME	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	08	3	00	0	Financiamiento de Entidades del exterior a la vista apertura posterior al 4 de mayo MNMV	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	08	4	00	0	Financiamiento de Entidades del exterior a la vista apertura posterior al 4 de mayo UFV	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	09	1	00	0	Oficina matriz y sucursales a la vista con fecha de apertura posterior al 4 de mayo MN	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	09	2	00	0	Oficina matriz y sucursales a la vista con fecha de apertura posterior al 4 de mayo ME	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	09	3	00	0	Oficina matriz y sucursales a la vista con fecha de apertura posterior al 4 de mayo MNMV	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	09	4	00	0	Oficina matriz y sucursales a la vista con fecha de apertura posterior al 4 de mayo UFV	Encaja efectivo y títulos

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	3	1	10	1	00	0	Bancos y corresponsales del exterior a la vista con fecha de apertura posterior al 4 de mayo MN	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	10	2	00	0	Bancos y corresponsales del exterior a la vista con fecha de apertura posterior al 4 de mayo ME	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	10	3	00	0	Bancos y corresponsales del exterior a la vista con fecha de apertura posterior al 4 de mayo MNMV	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	10	4	00	0	Bancos y corresponsales del exterior a la vista con fecha de apertura posterior al 4 de mayo UFV	Encaja efectivo y títulos
2	3	1	13	1	00	0	Acreedores por Documentos de Cobro Inmediato	No Encaja
2	3	1	13	2	00	0	Acreedores por Documentos de Cobro Inmediato	No Encaja
2	3	1	13	3	00	0	Acreedores por Documentos de Cobro Inmediato	No Encaja
2	3	1	13	4	00	0	Acreedores por Documentos de Cobro Inmediato	No Encaja
2	3	1	14	1	00	0	Obligaciones con Bancos y Entidades Financieras a la vista no sujetas a encaje legal restringidas	No Encaja
2	3	1	14	2	00	0	Obligaciones con Bancos y Entidades Financieras a la vista no sujetas a encaje legal restringidas	No Encaja
2	3	1	14	3	00	0	Obligaciones con Bancos y Entidades Financieras a la vista no sujetas a encaje legal restringidas	No Encaja
2	3	1	14	4	00	0	Obligaciones con Bancos y Entidades Financieras a la vista no sujetas a encaje legal restringidas	No Encaja
2	3	1	15	1	00	0	Obligaciones con Bancos y Entidades Financieras a la vista sujetas a encaje legal restringidas	Encaja 100%
2	3	1	15	2	00	0	Obligaciones con Bancos y Entidades Financieras a la vista sujetas a encaje legal restringidas	Encaja 100%
2	3	1	15	3	00	0	Obligaciones con Bancos y Entidades Financieras a la vista sujetas a encaje legal restringidas	Encaja 100%
2	3	1	15	4	00	0	Obligaciones con Bancos y Entidades Financieras a la vista sujetas a encaje legal restringidas	Encaja 100%
2	3	2	01	1	00	0	Obligaciones con el BCB a corto plazo	No Encaja
2	3	2	01	2	00	0	Obligaciones con el BCB a corto plazo	No Encaja
2	3	2	01	3	00	0	Obligaciones con el BCB a corto plazo	No Encaja
2	3	2	01	4	00	0	Obligaciones con el BCB a corto plazo UFV	No Encaja
2	3	2	02	1	00	0	Obligaciones con el BCB a mediano plazo	No Encaja
2	3	2	02	2	00	0	Obligaciones con el BCB a mediano plazo	No Encaja
2	3	2	02	3	00	0	Obligaciones con el BCB a mediano plazo	No Encaja
2	3	2	02	4	00	0	Obligaciones con el BCB a mediano plazo UFV	No Encaja
2	3	2	03	1	00	0	Obligaciones con el BCB a largo plazo	No Encaja
2	3	2	03	2	00	0	Obligaciones con el BCB a largo plazo	No Encaja
2	3	2	03	3	00	0	Obligaciones con el BCB a largo plazo	No Encaja
2	3	2	03	4	00	0	Obligaciones con el BCB a largo plazo UFV	No Encaja
2	3	2	04	1	00	0	Obligaciones por cartas de crédito diferidas con BCB	No Encaja
2	3	2	04	2	00	0	Obligaciones por cartas de crédito diferidas con BCB	No Encaja
2	3	2	04	3	00	0	Obligaciones por cartas de crédito diferidas con BCB	No Encaja
2	3	2	04	4	00	0	Obligaciones por cartas de crédito diferidas con BCB UFV	No Encaja
2	3	3	01	1	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a corto plazo	No Encaja
2	3	3	01	2	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a corto plazo	No Encaja
2	3	3	01	3	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a corto plazo	No Encaja
2	3	3	01	4	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a corto plazo UFV	No Encaja
2	3	3	02	1	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a mediano plazo	No Encaja
2	3	3	02	2	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a mediano plazo	No Encaja
2	3	3	02	3	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a mediano plazo	No Encaja
2	3	3	02	4	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a mediano plazo UFV	No Encaja
2	3	3	03	1	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a largo plazo	No Encaja
2	3	3	03	2	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a largo plazo	No Encaja
2	3	3	03	3	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a largo plazo	No Encaja
2	3	3	03	4	00	0	Obligaciones con el FONDESIF a largo plazo UFV	No Encaja
2	3	3	04	1	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recom	No Encaja
2	3	3	04	2	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recom	No Encaja
2	3	3	04	3	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recom	No Encaja
2	3	3	04	4	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recom UFV	No Encaja
2	3	3	05	1	00	0	Obligaciones por cartera vendida con pacto de recompra	No Encaja
2	3	3	05	2	00	0	Obligaciones por cartera vendida con pacto de recompra	No Encaja
2	3	3	05	3	00	0	Obligaciones por cartera vendida con pacto de recompra	No Encaja
2	3	3	05	4	00	0	Obligaciones por cartera vendida con pacto de recompra UFV	No Encaja
2	3	4	01	1	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a corto plazo	No Encaja
2	3	4	01	2	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a corto plazo	No Encaja
2	3	4	01	3	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a corto plazo	No Encaja
2	3	4	01	4	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a corto plazo UFV	No Encaja
2	3	4	02	1	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a mediano plazo	No Encaja
2	3	4	02	2	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a mediano plazo	No Encaja
2	3	4	02	3	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a mediano plazo	No Encaja
2	3	4	02	4	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a mediano plazo UFV	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	3	4	03	1	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a largo plazo	No Encaja
2	3	4	03	2	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a largo plazo	No Encaja
2	3	4	03	3	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a largo plazo	No Encaja
2	3	4	03	4	00	0	Obligaciones con entidades financieras de segundo piso a largo plazo UFV	No Encaja
2	3	4	04	1	00	0	Obligaciones NAFIBO - FERE	No Encaja
2	3	4	04	2	00	0	Obligaciones NAFIBO - FERE	No Encaja
2	3	4	04	3	00	0	Obligaciones NAFIBO - FERE	No Encaja
2	3	4	04	4	00	0	Obligaciones NAFIBO - FERE UFV	No Encaja
2	3	5	01	1	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a corto plazo	No Encaja
2	3	5	01	2	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a corto plazo	No Encaja
2	3	5	01	3	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a corto plazo	No Encaja
2	3	5	01	4	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a corto plazo UFV	No Encaja
2	3	5	02	1	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a mediano plazo	No Encaja
2	3	5	02	2	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a mediano plazo	No Encaja
2	3	5	02	3	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a mediano plazo	No Encaja
2	3	5	02	4	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a mediano plazo UFV	No Encaja
2	3	5	03	1	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a largo plazo	No Encaja
2	3	5	03	2	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a largo plazo	No Encaja
2	3	5	03	3	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a largo plazo	No Encaja
2	3	5	03	4	00	0	Obligaciones con otras entidades financieras del país a largo plazo UFV	No Encaja
2	3	5	04	1	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recompra	No Encaja
2	3	5	04	2	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recompra	No Encaja
2	3	5	04	3	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recompra	No Encaja
2	3	5	04	4	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recompra UFV	No Encaja
2	3	5	05	1	00	0	Obligaciones por cartera vendida con pacto de recompra	No Encaja
2	3	5	05	2	00	0	Obligaciones por cartera vendida con pacto de recompra	No Encaja
2	3	5	05	3	00	0	Obligaciones por cartera vendida con pacto de recompra	No Encaja
2	3	5	05	4	00	0	Obligaciones por cartera vendida con pacto de recompra UFV	No Encaja
2	3	5	06	1	00	0	Obligaciones por bienes tomados en arrendamiento financiero	No Encaja
2	3	5	06	2	00	0	Obligaciones por bienes tomados en arrendamiento financiero	No Encaja
2	3	5	06	3	00	0	Obligaciones por bienes tomados en arrendamiento financiero	No Encaja
2	3	5	06	4	00	0	Obligaciones por bienes tomados en arrendamiento financiero UFV	No Encaja
2	3	5	07	1	00	0	Depósitos en caja de ahorros de entidades financieras del país no sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	07	2	00	0	Depósitos en caja de ahorros de entidades financieras del país no sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	07	3	00	0	Depósitos en caja de ahorros de entidades financieras del país no sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	07	4	00	0	Depósitos en caja de ahorros de entidades financieras del país no sujetas a encaje UFV	No Encaja
2	3	5	08	1	00	0	Depósitos en caja de ahorros de entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	08	2	00	0	Depósitos en caja de ahorros de entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	08	3	00	0	Depósitos en caja de ahorros de entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	08	4	00	0	Depósitos en caja de ahorros de entidades financieras del país sujetas a encaje UFV	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	09	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país no sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	09	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país no sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	09	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país no sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	09	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país no sujetas a encaje UFV	No Encaja
2	3	5	10	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	10	1	00	7	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	10	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	10	2	00	7	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	10	2	00	8	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaje Títulos
2	3	5	10	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	10	3	00	7	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	10	3	00	8	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaje Títulos
2	3	5	10	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	10	4	00	7	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país sujetas a encaje	No Encaja
2	3	5	11	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	No Encaja
2	3	5	11	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	No Encaja
2	3	5	11	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	No Encaja
2	3	5	11	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	No Encaja
2	3	5	12	1	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	12	1	00	7	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	3	5	12	2	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	12	2	00	7	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	No Encaja
2	3	5	12	2	00	8	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	Encaje Títulos
2	3	5	12	3	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	12	3	00	7	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	No Encaja
2	3	5	12	3	00	8	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	Encaje Títulos
2	3	5	12	4	00	0	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	12	4	00	7	Depósitos a plazo fijo de entidades financieras del país con anotación en cuenta	No Encaja
2	3	5	13	1	00	0	Operaciones interbancarias	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	13	1	00	7	Operaciones interbancarias	No Encaja
2	3	5	13	2	00	0	Operaciones interbancarias	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	13	2	00	7	Operaciones interbancarias	No Encaja
2	3	5	13	3	00	0	Operaciones interbancarias	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	13	3	00	7	Operaciones interbancarias	No Encaja
2	3	5	13	4	00	0	Operaciones interbancarias	Encaja efectivo y títulos
2	3	5	13	4	00	7	Operaciones interbancarias	No Encaja
2	3	5	14	1	00	0	Obligaciones con Bancos y Otras Entidades Financieras a Plazo no sujetas a encaje legal restringidas	No Encaja
2	3	5	14	2	00	0	Obligaciones con Bancos y Otras Entidades Financieras a Plazo no sujetas a encaje legal restringidas	No Encaja
2	3	5	14	3	00	0	Obligaciones con Bancos y Otras Entidades Financieras a Plazo no sujetas a encaje legal restringidas	No Encaja
2	3	5	14	4	00	0	Obligaciones con Bancos y Otras Entidades Financieras a Plazo no sujetas a encaje legal restringidas	No Encaja
2	3	5	15	1	00	0	Obligaciones con Bancos y Otras Entidades Financieras a Plazo sujetas a encaje legal restringidas	Encaja 100%
2	3	5	15	2	00	0	Obligaciones con Bancos y Otras Entidades Financieras a Plazo sujetas a encaje legal restringidas	Encaja 100%
2	3	5	15	3	00	0	Obligaciones con Bancos y Otras Entidades Financieras a Plazo sujetas a encaje legal restringidas	Encaja 100%
2	3	5	15	4	00	0	Obligaciones con Bancos y Otras Entidades Financieras a Plazo sujetas a encaje legal restringidas	Encaja 100%
2	3	6	01	1	00	0	Otros financiamientos internos a corto plazo	No Encaja
2	3	6	01	2	00	0	Otros financiamientos internos a corto plazo	No Encaja
2	3	6	01	3	00	0	Otros financiamientos internos a corto plazo	No Encaja
2	3	6	01	4	00	0	Otros financiamientos internos a corto plazo UFV	No Encaja
2	3	6	02	1	00	0	Otros financiamientos internos a mediano plazo	No Encaja
2	3	6	02	2	00	0	Otros financiamientos internos a mediano plazo	No Encaja
2	3	6	02	3	00	0	Otros financiamientos internos a mediano plazo	No Encaja
2	3	6	02	4	00	0	Otros financiamientos internos a mediano plazo UFV	No Encaja
2	3	6	03	1	00	0	Otros financiamientos internos a largo plazo	No Encaja
2	3	6	03	2	00	0	Otros financiamientos internos a largo plazo	No Encaja
2	3	6	03	3	00	0	Otros financiamientos internos a largo plazo	No Encaja
2	3	6	03	4	00	0	Otros financiamientos internos a largo plazo UFV	No Encaja
2	3	7	01	1	00	0	Financiamientos del exterior a corto plazo de libre disponibilidad con fecha de apertura posterior al 4 de mayo	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	01	2	00	0	Financiamientos del exterior a corto plazo de libre disponibilidad con fecha de apertura posterior al 4 de mayo	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	01	3	00	0	Financiamientos del exterior a corto plazo de libre disponibilidad con fecha de apertura posterior al 4 de mayo	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	01	4	00	0	Financiamientos del exterior a corto plazo de libre disponibilidad con fecha de apertura posterior al 4 de mayo	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	02	1	00	0	Operaciones sin calce exacto	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	02	1	00	7	Operaciones sin calce exacto	No Encaja
2	3	7	02	2	00	0	Operaciones sin calce exacto	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	02	2	00	7	Operaciones sin calce exacto	No Encaja
2	3	7	02	3	00	0	Operaciones sin calce exacto	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	02	3	00	7	Operaciones sin calce exacto	No Encaja
2	3	7	02	4	00	0	Operaciones sin calce exacto	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	02	4	00	7	Operaciones sin calce exacto	No Encaja
2	3	7	03	1	00	0	Financiamientos de entidades del exterior a mediano plazo	No Encaja
2	3	7	03	2	00	0	Financiamientos de entidades del exterior a mediano plazo	No Encaja
2	3	7	03	3	00	0	Financiamientos de entidades del exterior a mediano plazo	No Encaja
2	3	7	03	4	00	0	Financiamientos de entidades del exterior a mediano plazo UFV	No Encaja
2	3	7	04	1	00	0	Financiamientos de entidades del exterior a largo plazo	No Encaja
2	3	7	04	2	00	0	Financiamientos de entidades del exterior a largo plazo	No Encaja
2	3	7	04	3	00	0	Financiamientos de entidades del exterior a largo plazo	No Encaja
2	3	7	04	4	00	0	Financiamientos de entidades del exterior a largo plazo UFV	No Encaja
2	3	7	05	1	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a corto plazo	No Encaja
2	3	7	05	2	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a corto plazo	No Encaja
2	3	7	05	3	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a corto plazo	No Encaja
2	3	7	05	4	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a corto plazo UFV	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	3	7	06	1	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a mediano plazo	No Encaja
2	3	7	06	2	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a mediano plazo	No Encaja
2	3	7	06	3	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a mediano plazo	No Encaja
2	3	7	06	4	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a mediano plazo UFV	No Encaja
2	3	7	07	1	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a largo plazo	No Encaja
2	3	7	07	2	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a largo plazo	No Encaja
2	3	7	07	3	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a largo plazo	No Encaja
2	3	7	07	4	00	0	Corresponsales por cartas de crédito diferidas a largo plazo UFV	No Encaja
2	3	7	08	1	00	0	Oficina matriz y sucursales a corto plazo de L.D. con fecha de apertura posterior al 4 de mayo MN	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	08	2	00	0	Oficina matriz y sucursales a corto plazo de L.D. con fecha de apertura posterior al 4 de mayo ME	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	08	3	00	0	Oficina matriz y sucursales a corto plazo de L.D. con fecha de apertura posterior al 4 de mayo MNMV	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	08	4	00	0	Oficina matriz y sucursales a corto plazo de L.D. con fecha de apertura posterior al 4 de mayo UFV	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	09	1	00	0	Operaciones sin calce exacto	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	09	1	00	7	Operaciones sin calce exacto	No Encaja
2	3	7	09	2	00	0	Operaciones sin calce exacto	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	09	2	00	7	Operaciones sin calce exacto	No Encaja
2	3	7	09	3	00	0	Operaciones sin calce exacto	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	09	3	00	7	Operaciones sin calce exacto	No Encaja
2	3	7	09	4	00	0	Operaciones sin calce exacto	Encaja efectivo y títulos
2	3	7	09	4	00	7	Operaciones sin calce exacto	No Encaja
2	3	7	10	1	00	0	Oficina matriz y sucursales a mediano plazo	No Encaja
2	3	7	10	2	00	0	Oficina matriz y sucursales a mediano plazo	No Encaja
2	3	7	10	3	00	0	Oficina matriz y sucursales a mediano plazo	No Encaja
2	3	7	10	4	00	0	Oficina matriz y sucursales a mediano plazo UFV	No Encaja
2	3	7	11	1	00	0	Oficina matriz y sucursales a largo plazo	No Encaja
2	3	7	11	2	00	0	Oficina matriz y sucursales a largo plazo	No Encaja
2	3	7	11	3	00	0	Oficina matriz y sucursales a largo plazo	No Encaja
2	3	7	11	4	00	0	Oficina matriz y sucursales a largo plazo UFV	No Encaja
2	3	8	01	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con bancos y entidades de financiamiento a la vista	No Encaja
2	3	8	01	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con bancos y entidades de financiamiento a la vista	No Encaja
2	3	8	01	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con bancos y entidades de financiamiento a la vista	No Encaja
2	3	8	01	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con bancos y entidades de financiamiento a la vista UFV	No Encaja
2	3	8	02	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el BCB a plazo	No Encaja
2	3	8	02	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el BCB a plazo	No Encaja
2	3	8	02	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el BCB a plazo	No Encaja
2	3	8	02	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el BCB a plazo UFV	No Encaja
2	3	8	03	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el FONDESIF a plazo	No Encaja
2	3	8	03	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el FONDESIF a plazo	No Encaja
2	3	8	03	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el FONDESIF a plazo	No Encaja
2	3	8	03	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con el FONDESIF a plazo UFV	No Encaja
2	3	8	04	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con entidades financieras de segundo piso a plazo	No Encaja
2	3	8	04	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con entidades financieras de segundo piso a plazo	No Encaja
2	3	8	04	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con entidades financieras de segundo piso a plazo	No Encaja
2	3	8	04	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con entidades financieras de segundo piso a plazo UFV	No Encaja
2	3	8	05	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con otras entidades financieras del país a plazo	No Encaja
2	3	8	05	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con otras entidades financieras del país a plazo	No Encaja
2	3	8	05	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con otras entidades financieras del país a plazo	No Encaja
2	3	8	05	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones con otras entidades financieras del país a plazo UFV	No Encaja
2	3	8	06	1	00	0	Cargos devengados por pagar otros financiamientos internos a plazo	No Encaja
2	3	8	06	2	00	0	Cargos devengados por pagar otros financiamientos internos a plazo	No Encaja
2	3	8	06	3	00	0	Cargos devengados por pagar otros financiamientos internos a plazo	No Encaja
2	3	8	06	4	00	0	Cargos devengados por pagar otros financiamientos internos a plazo UFV	No Encaja
2	3	8	07	1	00	0	Cargos devengados por pagar financiamientos de entidades del exterior a plazo	No Encaja
2	3	8	07	2	00	0	Cargos devengados por pagar financiamientos de entidades del exterior a plazo	No Encaja
2	3	8	07	3	00	0	Cargos devengados por pagar financiamientos de entidades del exterior a plazo	No Encaja
2	3	8	07	4	00	0	Cargos devengados por pagar financiamientos de entidades del exterior a plazo UFV	No Encaja
2	3	8	08	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones NAFIBO - FERE	No Encaja
2	3	8	08	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones NAFIBO - FERE	No Encaja
2	3	8	08	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones NAFIBO - FERE	No Encaja
2	3	8	08	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones NAFIBO - FERE UFV	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	4	1	01	1	00	0	Acreedores por compras a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	01	2	00	0	Acreedores por compras a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	01	3	00	0	Acreedores por compras a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	01	4	00	0	Acreedores por compras a futuro de moneda extranjera UFV	No Encaja
2	4	1	02	1	00	0	Acreedores por ventas a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	02	2	00	0	Acreedores por ventas a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	02	3	00	0	Acreedores por ventas a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	02	4	00	0	Acreedores por ventas a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	03	1	00	0	Obligaciones por swaps de monedas	No Encaja
2	4	1	03	2	00	0	Obligaciones por swaps de monedas	No Encaja
2	4	1	03	3	00	0	Obligaciones por swaps de monedas	No Encaja
2	4	1	03	4	00	0	Obligaciones por swaps de monedas UFV	No Encaja
2	4	1	06	1	00	0	Obligaciones con establecimientos acreedores por tarjetas de crédito	No Encaja
2	4	1	06	2	00	0	Obligaciones con establecimientos acreedores por tarjetas de crédito	No Encaja
2	4	1	06	3	00	0	Obligaciones con establecimientos acreedores por tarjetas de crédito	No Encaja
2	4	1	06	4	00	0	Obligaciones con establecimientos acreedores por tarjetas de crédito UFV	No Encaja
2	4	1	07	1	00	0	Cobros anticipados a clientes de tarjetas de crédito	Encaja 100%
2	4	1	07	2	00	0	Cobros anticipados a clientes de tarjetas de crédito	Encaja 100%
2	4	1	07	3	00	0	Cobros anticipados a clientes de tarjetas de crédito	Encaja 100%
2	4	1	07	4	00	0	Cobros anticipados a clientes de tarjetas de crédito UFV	Encaja 100%
2	4	1	08	1	00	0	Acreedores por cartas de crédito diferidas confirmadas	No Encaja
2	4	1	08	2	00	0	Acreedores por cartas de crédito diferidas confirmadas	No Encaja
2	4	1	08	3	00	0	Acreedores por cartas de crédito diferidas confirmadas	No Encaja
2	4	1	08	4	00	0	Acreedores por cartas de crédito diferidas confirmadas UFV	No Encaja
2	4	1	09	1	00	0	Obligaciones con proveedores de planes de ahorro	No Encaja
2	4	1	09	2	00	0	Obligaciones con proveedores de planes de ahorro	No Encaja
2	4	1	09	3	00	0	Obligaciones con proveedores de planes de ahorro	No Encaja
2	4	1	09	4	00	0	Obligaciones con proveedores de planes de ahorro UFV	No Encaja
2	4	1	10	1	00	0	Obligaciones por aceptaciones acordadas	No Encaja
2	4	1	10	2	00	0	Obligaciones por aceptaciones acordadas	No Encaja
2	4	1	10	3	00	0	Obligaciones por aceptaciones acordadas	No Encaja
2	4	1	10	4	00	0	Obligaciones por aceptaciones acordadas UFV	No Encaja
2	4	1	11	1	00	0	Obligaciones por operaciones de factoraje	No Encaja
2	4	1	11	2	00	0	Obligaciones por operaciones de factoraje	No Encaja
2	4	1	11	3	00	0	Obligaciones por operaciones de factoraje	No Encaja
2	4	1	11	4	00	0	Obligaciones por operaciones de factoraje UFV	No Encaja
2	4	1	12	1	00	0	Acreedores por compras al contado de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	12	2	00	0	Acreedores por compras al contado de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	12	3	00	0	Acreedores por compras al contado de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	12	4	00	0	Acreedores por compras al contado de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	13	1	00	0	Acreedores por ventas al contado de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	13	2	00	0	Acreedores por ventas al contado de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	13	3	00	0	Acreedores por ventas al contado de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	13	4	00	0	Acreedores por ventas al contado de moneda extranjera	No Encaja
2	4	1	99	1	00	0	Acreedores varios por intermediación financiera	No Encaja
2	4	1	99	2	00	0	Acreedores varios por intermediación financiera	No Encaja
2	4	1	99	3	00	0	Acreedores varios por intermediación financiera	No Encaja
2	4	1	99	4	00	0	Acreedores varios por intermediación financiera UFV	No Encaja
2	4	2	01	1	00	0	Cheques de gerencia	Encaja efectivo y títulos
2	4	2	01	2	00	0	Cheques de gerencia	Encaja efectivo y títulos
2	4	2	01	3	00	0	Cheques de gerencia	Encaja efectivo y títulos
2	4	2	01	4	00	0	Cheques de gerencia UFV	Encaja efectivo y títulos
2	4	2	02	1	00	0	Retenciones por orden de autoridades públicas	No Encaja
2	4	2	02	2	00	0	Retenciones por orden de autoridades públicas	No Encaja
2	4	2	02	3	00	0	Retenciones por orden de autoridades públicas	No Encaja
2	4	2	02	4	00	0	Retenciones por orden de autoridades públicas UFV	No Encaja
2	4	2	03	1	00	0	Acreedores fiscales por retenciones a terceros	No Encaja
2	4	2	03	2	00	0	Acreedores fiscales por retenciones a terceros	No Encaja
2	4	2	03	3	00	0	Acreedores fiscales por retenciones a terceros	No Encaja
2	4	2	03	4	00	0	Acreedores fiscales por retenciones a terceros UFV	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	4	2	04	1	00	0	Acreedores fiscales por impuestos a cargo de la entidad	No Encaja
2	4	2	04	2	00	0	Acreedores fiscales por impuestos a cargo de la entidad	No Encaja
2	4	2	04	3	00	0	Acreedores fiscales por impuestos a cargo de la entidad	No Encaja
2	4	2	04	4	00	0	Acreedores fiscales por impuestos a cargo de la entidad UFV	No Encaja
2	4	2	05	1	00	0	Acreedores por cargas sociales retenidas a terceros	No Encaja
2	4	2	05	2	00	0	Acreedores por cargas sociales retenidas a terceros	No Encaja
2	4	2	05	3	00	0	Acreedores por cargas sociales retenidas a terceros	No Encaja
2	4	2	05	4	00	0	Acreedores por cargas sociales retenidas a terceros UFV	No Encaja
2	4	2	06	1	00	0	Acreedores por cargas sociales a cargo de la entidad	No Encaja
2	4	2	06	2	00	0	Acreedores por cargas sociales a cargo de la entidad	No Encaja
2	4	2	06	3	00	0	Acreedores por cargas sociales a cargo de la entidad	No Encaja
2	4	2	06	4	00	0	Acreedores por cargas sociales a cargo de la entidad UFV	No Encaja
2	4	2	07	1	00	0	Comisiones por pagar	No Encaja
2	4	2	07	2	00	0	Comisiones por pagar	No Encaja
2	4	2	07	3	00	0	Comisiones por pagar	No Encaja
2	4	2	07	4	00	0	Comisiones por pagar UFV	No Encaja
2	4	2	08	1	00	0	Dividendos por pagar	No Encaja
2	4	2	08	2	00	0	Dividendos por pagar	No Encaja
2	4	2	08	3	00	0	Dividendos por pagar	No Encaja
2	4	2	08	4	00	0	Dividendos por pagar UFV	No Encaja
2	4	2	09	1	00	0	Acreedores por compra de bienes y servicios	No Encaja
2	4	2	09	2	00	0	Acreedores por compra de bienes y servicios	No Encaja
2	4	2	09	3	00	0	Acreedores por compra de bienes y servicios	No Encaja
2	4	2	09	4	00	0	Acreedores por compra de bienes y servicios UFV	No Encaja
2	4	2	10	1	00	0	Acreedores por retenciones a funcionarios	No Encaja
2	4	2	10	2	00	0	Acreedores por retenciones a funcionarios	No Encaja
2	4	2	10	3	00	0	Acreedores por retenciones a funcionarios	No Encaja
2	4	2	10	4	00	0	Acreedores por retenciones a funcionarios UFV	No Encaja
2	4	2	11	1	00	0	Reservas para seguros	No Encaja
2	4	2	11	2	00	0	Reservas para seguros	No Encaja
2	4	2	11	3	00	0	Reservas para seguros	No Encaja
2	4	2	11	4	00	0	Reservas para seguros UFV	No Encaja
2	4	2	12	1	00	0	Ingresos diferidos	No Encaja
2	4	2	12	2	00	0	Ingresos diferidos	No Encaja
2	4	2	12	3	00	0	Ingresos diferidos	No Encaja
2	4	2	12	4	00	0	Ingresos diferidos UFV	No Encaja
2	4	2	80	1	00	0	Acreedores CAC Societarias en Proceso de Adecuación	No Encaja
2	4	2	80	2	00	0	Acreedores CAC Societarias en Proceso de Adecuación	No Encaja
2	4	2	80	3	00	0	Acreedores CAC Societarias en Proceso de Adecuación	No Encaja
2	4	2	80	4	00	0	Acreedores CAC Societarias en Proceso de Adecuación	No Encaja
2	4	2	99	1	00	0	Acreedores varios	No Encaja
2	4	2	99	2	00	0	Acreedores varios	No Encaja
2	4	2	99	3	00	0	Acreedores varios	No Encaja
2	4	2	99	4	00	0	Acreedores varios UFV	No Encaja
2	4	3	01	1	00	0	Provisión para primas	No Encaja
2	4	3	01	2	00	0	Provisión para primas	No Encaja
2	4	3	01	3	00	0	Provisión para primas	No Encaja
2	4	3	01	4	00	0	Provisión para primas UFV	No Encaja
2	4	3	02	1	00	0	Provisión para aguinaldo	No Encaja
2	4	3	02	2	00	0	Provisión para aguinaldo	No Encaja
2	4	3	02	3	00	0	Provisión para aguinaldo	No Encaja
2	4	3	02	4	00	0	Provisión para aguinaldo UFV	No Encaja
2	4	3	03	1	00	0	Provisión para vacaciones	No Encaja
2	4	3	03	2	00	0	Provisión para vacaciones	No Encaja
2	4	3	03	3	00	0	Provisión para vacaciones	No Encaja
2	4	3	03	4	00	0	Provisión para vacaciones UFV	No Encaja
2	4	3	04	1	00	0	Provisión para indemnizaciones	No Encaja
2	4	3	04	2	00	0	Provisión para indemnizaciones	No Encaja
2	4	3	04	3	00	0	Provisión para indemnizaciones	No Encaja
2	4	3	04	4	00	0	Provisión para indemnizaciones UFV	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	4	3	05	1	00	0	Otras provisiones para beneficios sociales	No Encaja
2	4	3	05	2	00	0	Otras provisiones para beneficios sociales	No Encaja
2	4	3	05	3	00	0	Otras provisiones para beneficios sociales	No Encaja
2	4	3	05	4	00	0	Otras provisiones para beneficios sociales UFV	No Encaja
2	4	3	06	1	00	0	Provisión para impuesto a la propiedad de bienes inmuebles y vehículos automotores	No Encaja
2	4	3	06	2	00	0	Provisión para impuesto a la propiedad de bienes inmuebles y vehículos automotores	No Encaja
2	4	3	06	3	00	0	Provisión para impuesto a la propiedad de bienes inmuebles y vehículos automotores	No Encaja
2	4	3	06	4	00	0	Provisión para impuesto a la propiedad de bienes inmuebles y vehículos automotores UFV	No Encaja
2	4	3	07	1	00	0	Provisión para impuesto sobre las utilidades de las empresas	No Encaja
2	4	3	07	2	00	0	Provisión para impuesto sobre las utilidades de las empresas	No Encaja
2	4	3	07	3	00	0	Provisión para impuesto sobre las utilidades de las empresas	No Encaja
2	4	3	07	4	00	0	Provisión para impuesto sobre las utilidades de las empresas UFV	No Encaja
2	4	3	08	1	00	0	Provisión para otros impuestos	No Encaja
2	4	3	08	2	00	0	Provisión para otros impuestos	No Encaja
2	4	3	08	3	00	0	Provisión para otros impuestos	No Encaja
2	4	3	08	4	00	0	Provisión para otros impuestos UFV	No Encaja
2	4	3	09	1	00	0	Provisión para fondos de educación, asistencia y previsión social	No Encaja
2	4	3	09	2	00	0	Provisión para fondos de educación, asistencia y previsión social	No Encaja
2	4	3	09	3	00	0	Provisión para fondos de educación, asistencia y previsión social	No Encaja
2	4	3	09	4	00	0	Provisión para fondos de educación, asistencia y previsión social	No Encaja
2	4	3	99	1	00	0	Otras provisiones	No Encaja
2	4	3	99	2	00	0	Otras provisiones	No Encaja
2	4	3	99	3	00	0	Otras provisiones	No Encaja
2	4	3	99	4	00	0	Otras provisiones UFV	No Encaja
2	4	4	01	1	00	0	Remesas en tránsito	No Encaja
2	4	4	01	2	00	0	Remesas en tránsito	No Encaja
2	4	4	01	3	00	0	Remesas en tránsito	No Encaja
2	4	4	01	4	00	0	Remesas en tránsito UFV	No Encaja
2	4	4	02	1	00	0	Fallas de caja	No Encaja
2	4	4	02	2	00	0	Fallas de caja	No Encaja
2	4	4	02	3	00	0	Fallas de caja	No Encaja
2	4	4	02	4	00	0	Fallas de caja UFV	No Encaja
2	4	4	03	1	00	0	Documentos extraviados	No Encaja
2	4	4	03	2	00	0	Documentos extraviados	No Encaja
2	4	4	03	3	00	0	Documentos extraviados	No Encaja
2	4	4	03	4	00	0	Documentos extraviados UFV	No Encaja
2	4	4	04	1	00	0	Operaciones fuera de hora	No Encaja
2	4	4	04	2	00	0	Operaciones fuera de hora	No Encaja
2	4	4	04	3	00	0	Operaciones fuera de hora	No Encaja
2	4	4	04	4	00	0	Operaciones fuera de hora UFV	No Encaja
2	4	4	05	1	00	0	Operaciones por liquidar	No Encaja
2	4	4	05	2	00	0	Operaciones por liquidar	No Encaja
2	4	4	05	3	00	0	Operaciones por liquidar	No Encaja
2	4	4	05	4	00	0	Operaciones por liquidar UFV	No Encaja
2	4	4	06	1	00	0	Oficina central y sucursales Nominativo por oficina	No Encaja
2	4	4	06	2	00	0	Oficina central y sucursales Nominativo por oficina	No Encaja
2	4	4	06	3	00	0	Oficina central y sucursales Nominativo por oficina	No Encaja
2	4	4	06	4	00	0	Oficina central y sucursales Nominativo por oficina UFV	No Encaja
2	4	4	99	1	00	0	Otras partidas pendientes de imputación	No Encaja
2	4	4	99	2	00	0	Otras partidas pendientes de imputación	No Encaja
2	4	4	99	3	00	0	Otras partidas pendientes de imputación	No Encaja
2	4	4	99	4	00	0	Otras partidas pendientes de imputación UFV	No Encaja
2	4	8	01	1	00	0	Primas devengadas por pagar compras a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	8	01	2	00	0	Primas devengadas por pagar compras a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	8	01	3	00	0	Primas devengadas por pagar compras a futuro de moneda extranjera	No Encaja
2	4	8	01	4	00	0	Primas devengadas por pagar compras a futuro de moneda extranjera UFV	No Encaja
2	4	8	10	1	00	0	Intereses devengados por pagar	No Encaja
2	4	8	10	2	00	0	Intereses devengados por pagar	No Encaja
2	4	8	10	3	00	0	Intereses devengados por pagar	No Encaja
2	4	8	10	4	00	0	Intereses devengados por pagar UFV	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	5	1	01	1	00	0	Previsión específica para activos contingentes	No Encaja
2	5	1	01	2	00	0	Previsión específica para activos contingentes	No Encaja
2	5	1	01	3	00	0	Previsión específica para activos contingentes	No Encaja
2	5	1	01	4	00	0	Previsión específica para activos contingentes UFV	No Encaja
2	5	1	02	1	00	0	Previsión genérica para activos contingentes	No Encaja
2	5	1	02	2	00	0	Previsión genérica para activos contingentes	No Encaja
2	5	1	02	3	00	0	Previsión genérica para activos contingentes	No Encaja
2	5	1	02	4	00	0	Previsión genérica para activos contingentes UFV	No Encaja
2	5	2	01	1	00	0	Previsión para desahucio	No Encaja
2	5	2	01	2	00	0	Previsión para desahucio	No Encaja
2	5	2	01	3	00	0	Previsión para desahucio	No Encaja
2	5	2	01	4	00	0	Previsión para desahucio UFV	No Encaja
2	5	3	01	1	00	0	Previsiones genericas voluntarias	No Encaja
2	5	3	01	2	00	0	Previsiones genericas voluntarias	No Encaja
2	5	3	01	3	00	0	Previsiones genericas voluntarias	No Encaja
2	5	3	01	4	00	0	Previsiones genericas voluntarias	No Encaja
2	5	3	02	1	00	0	Previsión genérica Ley 2495	No Encaja
2	5	3	02	2	00	0	Previsión genérica Ley 2495	No Encaja
2	5	3	02	3	00	0	Previsión genérica Ley 2495	No Encaja
2	5	3	02	4	00	0	Previsión genérica Ley 2495	No Encaja
2	5	3	03	1	00	0	Previsión genérica voluntaria cíclica	No Encaja
2	5	3	03	2	00	0	Previsión genérica voluntaria cíclica	No Encaja
2	5	3	03	3	00	0	Previsión genérica voluntaria cíclica	No Encaja
2	5	3	03	4	00	0	Previsión genérica voluntaria cíclica	No Encaja
2	5	4	01	1	00	0	Previsión específica para cuentas de orden	No Encaja
2	5	4	01	2	00	0	Previsión específica para cuentas de orden	No Encaja
2	5	4	01	3	00	0	Previsión específica para cuentas de orden	No Encaja
2	5	4	01	4	00	0	Previsión específica para cuentas de orden	No Encaja
2	5	4	02	1	00	0	Previsión genérica para cuentas de orden	No Encaja
2	5	4	02	2	00	0	Previsión genérica para cuentas de orden	No Encaja
2	5	4	02	3	00	0	Previsión genérica para cuentas de orden	No Encaja
2	5	4	02	4	00	0	Previsión genérica para cuentas de orden	No Encaja
2	5	5	01	1	00	0	Previsión genérica cíclica	No Encaja
2	5	5	01	2	00	0	Previsión genérica cíclica	No Encaja
2	5	5	01	3	00	0	Previsión genérica cíclica	No Encaja
2	5	5	01	4	00	0	Previsión genérica cíclica	No Encaja
2	5	7	01	1	00	0	Otras provisiones	No Encaja
2	5	7	01	2	00	0	Otras provisiones	No Encaja
2	5	7	01	3	00	0	Otras provisiones	No Encaja
2	5	7	01	4	00	0	Otras provisiones UFV	No Encaja
2	6	1	01	1	00	0	Bonos representados por títulos	No Encaja
2	6	1	01	2	00	0	Bonos representados por títulos	No Encaja
2	6	1	01	3	00	0	Bonos representados por títulos	No Encaja
2	6	1	01	4	00	0	Bonos representados por títulos	No Encaja
2	6	1	02	1	00	0	Bonos representados por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	1	02	2	00	0	Bonos representados por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	1	02	3	00	0	Bonos representados por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	1	02	4	00	0	Bonos representados por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	1	99	1	00	0	Otras emisiones de bonos	No Encaja
2	6	1	99	2	00	0	Otras emisiones de bonos	No Encaja
2	6	1	99	3	00	0	Otras emisiones de bonos	No Encaja
2	6	1	99	4	00	0	Otras emisiones de bonos	No Encaja
2	6	2	01	1	00	0	Cédulas hipotecarias representadas por títulos	No Encaja
2	6	2	01	2	00	0	Cédulas hipotecarias representadas por títulos	No Encaja
2	6	2	01	3	00	0	Cédulas hipotecarias representadas por títulos	No Encaja
2	6	2	01	4	00	0	Cédulas hipotecarias representadas por títulos	No Encaja
2	6	2	02	1	00	0	Cédulas hipotecarias representadas por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	2	02	2	00	0	Cédulas hipotecarias representadas por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	2	02	3	00	0	Cédulas hipotecarias representadas por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	2	02	4	00	0	Cédulas hipotecarias representadas por anotaciones en cuenta	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	6	3	01	1	00	0	Pagarés bursátiles representados por títulos	No Encaja
2	6	3	01	2	00	0	Pagarés bursátiles representados por títulos	No Encaja
2	6	3	01	3	00	0	Pagarés bursátiles representados por títulos	No Encaja
2	6	3	01	4	00	0	Pagarés bursátiles representados por títulos	No Encaja
2	6	3	02	1	00	0	Pagarés bursátiles representados por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	3	02	2	00	0	Pagarés bursátiles representados por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	3	02	3	00	0	Pagarés bursátiles representados por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	3	02	4	00	0	Pagarés bursátiles representados por anotaciones en cuenta	No Encaja
2	6	8	01	1	00	0	Cargos devengados por pagar bonos	No Encaja
2	6	8	01	2	00	0	Cargos devengados por pagar bonos	No Encaja
2	6	8	01	3	00	0	Cargos devengados por pagar bonos	No Encaja
2	6	8	01	4	00	0	Cargos devengados por pagar bonos	No Encaja
2	6	8	02	1	00	0	Cargos devengados por pagar cédulas hipotecarias	No Encaja
2	6	8	02	2	00	0	Cargos devengados por pagar cédulas hipotecarias	No Encaja
2	6	8	02	3	00	0	Cargos devengados por pagar cédulas hipotecarias	No Encaja
2	6	8	02	4	00	0	Cargos devengados por pagar cédulas hipotecarias	No Encaja
2	6	8	03	1	00	0	Cargos devengados por pagar pagarés bursátiles	No Encaja
2	6	8	03	2	00	0	Cargos devengados por pagar pagarés bursátiles	No Encaja
2	6	8	03	3	00	0	Cargos devengados por pagar pagarés bursátiles	No Encaja
2	6	8	03	4	00	0	Cargos devengados por pagar pagarés bursátiles	No Encaja
2	7	1	01	1	00	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país	No Encaja
2	7	1	01	1	01	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	01	1	02	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	01	1	03	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	1	01	2	00	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país	No Encaja
2	7	1	01	2	01	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	01	2	02	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	01	2	03	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	1	01	3	00	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país	No Encaja
2	7	1	01	3	01	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	01	3	02	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	01	3	03	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	1	01	4	00	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país UFV	No Encaja
2	7	1	01	4	01	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	01	4	02	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	01	4	03	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del país contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	1	02	1	00	0	Obligaciones subordinadas con el FONDESIF	No Encaja
2	7	1	02	2	00	0	Obligaciones subordinadas con el FONDESIF	No Encaja
2	7	1	02	3	00	0	Obligaciones subordinadas con el FONDESIF	No Encaja
2	7	1	02	4	00	0	Obligaciones subordinadas con el FONDESIF UFV	No Encaja
2	7	1	03	1	00	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior	No Encaja
2	7	1	03	1	01	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	03	1	02	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	03	1	03	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	1	03	2	00	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior	No Encaja
2	7	1	03	2	01	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	03	2	02	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	03	2	03	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	1	03	3	00	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior	No Encaja
2	7	1	03	3	01	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	03	3	02	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	03	3	03	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	1	03	4	00	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior UFV	No Encaja
2	7	1	03	4	01	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	03	4	02	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	1	03	4	03	0	Obligaciones subordinadas con entidades financieras del exterior contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	1	04	1	00	0	Obligaciones subordinadas PROFOP	No Encaja
2	7	1	04	2	00	0	Obligaciones subordinadas PROFOP	No Encaja
2	7	1	04	3	00	0	Obligaciones subordinadas PROFOP	No Encaja
2	7	1	04	4	00	0	Obligaciones subordinadas PROFOP UFV	No Encaja

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	7	1	99	1	00	0	Otras obligaciones subordinadas instrumentadas mediante contrato de préstamo	No Encaja
2	7	1	99	2	00	0	Otras obligaciones subordinadas instrumentadas mediante contrato de préstamo	No Encaja
2	7	1	99	3	00	0	Otras obligaciones subordinadas instrumentadas mediante contrato de préstamo	No Encaja
2	7	1	99	4	00	0	Otras obligaciones subordinadas instrumentadas mediante contrato de préstamo	No Encaja
2	7	2	01	1	00	0	Otras obligaciones subordinadas	No Encaja
2	7	2	01	1	01	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	2	01	1	02	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	2	01	1	03	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	2	01	2	00	0	Otras obligaciones subordinadas	No Encaja
2	7	2	01	2	01	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	2	01	2	02	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	2	01	2	03	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	2	01	3	00	0	Otras obligaciones subordinadas	No Encaja
2	7	2	01	3	01	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	2	01	3	02	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	2	01	3	03	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	2	01	4	00	0	Otras obligaciones subordinadas UFV	No Encaja
2	7	2	01	4	01	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas antes del 16/01/2008	No Encaja
2	7	2	01	4	02	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas a partir del 16/01/2008	No Encaja
2	7	2	01	4	03	0	Otras obligaciones subordinadas contratadas o modificadas a partir del 11/06/2008	No Encaja
2	7	8	01	1	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones subordinadas con entidades financieras	No Encaja
2	7	8	01	2	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones subordinadas con entidades financieras	No Encaja
2	7	8	01	3	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones subordinadas con entidades financieras	No Encaja
2	7	8	01	4	00	0	Cargos devengados por pagar obligaciones subordinadas con entidades financieras UFV	No Encaja
2	7	8	02	1	00	0	Cargos devengados por pagar otras obligaciones subordinadas	No Encaja
2	7	8	02	2	00	0	Cargos devengados por pagar otras obligaciones subordinadas	No Encaja
2	7	8	02	3	00	0	Cargos devengados por pagar otras obligaciones subordinadas	No Encaja
2	7	8	02	4	00	0	Cargos devengados por pagar otras obligaciones subordinadas UFV	No Encaja
2	8	1	01	1	00	0	Depositos en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	01	2	00	0	Depositos en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	01	3	00	0	Depositos en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	01	4	00	0	Depositos en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	02	1	00	0	Cuentas corrientes inactivas	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	02	2	00	0	Cuentas corrientes inactivas	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	02	3	00	0	Cuentas corrientes inactivas	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	02	4	00	0	Cuentas corrientes inactivas	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	03	1	00	0	Depositos a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	03	2	00	0	Depositos a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	03	3	00	0	Depositos a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	03	4	00	0	Depositos a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	04	1	00	0	Cheques certificados	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	04	2	00	0	Cheques certificados	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	04	3	00	0	Cheques certificados	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	04	4	00	0	Cheques certificados	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	05	1	00	0	Depositos fiduciarios en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	05	2	00	0	Depositos fiduciarios en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	05	3	00	0	Depositos fiduciarios en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	05	4	00	0	Depositos fiduciarios en cuenta corriente	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	06	1	00	0	Depositos fiduciarios a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	06	2	00	0	Depositos fiduciarios a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	06	3	00	0	Depositos fiduciarios a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	06	4	00	0	Depositos fiduciarios a la vista	Encaja efectivo y títulos
2	8	1	99	1	00	0	Otras obligaciones con empresas con participacion estatal a la vista	Encaja 100%
2	8	1	99	2	00	0	Otras obligaciones con empresas con participacion estatal a la vista	Encaja 100%
2	8	1	99	3	00	0	Otras obligaciones con empresas con participacion estatal a la vista	Encaja 100%
2	8	1	99	4	00	0	Otras obligaciones con empresas con participacion estatal a la vista	Encaja 100%
2	8	2	01	1	00	0	Depositos en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	01	2	00	0	Depositos en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	01	3	00	0	Depositos en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	01	4	00	0	Depositos en caja de ahorros	Encaja efectivo y títulos

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	8	2	02	1	00	0	Depositos en caja de ahorros clausuradas por inactividad	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	02	2	00	0	Depositos en caja de ahorros clausuradas por inactividad	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	02	3	00	0	Depositos en caja de ahorros clausuradas por inactividad	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	02	4	00	0	Depositos en caja de ahorros clausuradas por inactividad	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	03	1	00	0	Depositos fiduciarios en cajas de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	03	2	00	0	Depositos fiduciarios en cajas de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	03	3	00	0	Depositos fiduciarios en cajas de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	8	2	03	4	00	0	Depositos fiduciarios en cajas de ahorros	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	01	1	00	0	Depositos a plazo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	01	2	00	0	Depositos a plazo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	01	3	00	0	Depositos a plazo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	01	4	00	0	Depositos a plazo fijo a 30 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	02	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 31 a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	02	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 31 a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	02	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 31 a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	02	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 31 a 60 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	03	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 61 a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	03	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 61 a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	03	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 61 a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	03	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 61 a 90 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	04	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 91 a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	04	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 91 a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	04	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 91 a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	04	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 91 a 180 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	05	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 181 a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	05	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 181 a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	05	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 181 a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	05	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 181 a 360 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	06	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	06	1	00	7	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	No Encaja
2	8	3	06	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	06	2	00	8	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaje Títulos
2	8	3	06	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	06	3	00	8	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaje Títulos
2	8	3	06	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	06	4	00	7	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	No encaja
2	8	3	07	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	07	1	00	7	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	8	3	07	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	07	2	00	7	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	8	3	07	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	07	3	00	7	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	8	3	07	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	07	4	00	7	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	8	3	08	1	00	0	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	08	1	00	7	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	8	3	08	2	00	0	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	08	2	00	7	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	8	3	08	3	00	0	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	08	3	00	7	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	8	3	08	4	00	0	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	3	08	4	00	7	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	8	4	01	1	00	0	Retencionse judiciales	Encaja 100%
2	8	4	01	2	00	0	Retencionse judiciales	Encaja 100%
2	8	4	01	3	00	0	Retencionse judiciales	Encaja 100%
2	8	4	01	4	00	0	Retencionse judiciales	Encaja 100%
2	8	4	02	1	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	02	2	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	02	3	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	02	4	00	0	Cuentas corrientes clausuradas	Encaja efectivo y títulos

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	8	4	03	1	00	0	Depositos en caja de ahorros afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	03	2	00	0	Depositos en caja de ahorros afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	03	3	00	0	Depositos en caja de ahorros afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	03	4	00	0	Depositos en caja de ahorros afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	04	1	00	0	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	04	1	00	7	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	No Encaja
2	8	4	04	2	00	0	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	04	2	00	7	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	No Encaja
2	8	4	04	2	00	8	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	Encaje Títulos
2	8	4	04	3	00	0	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	04	3	00	7	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	No Encaja
2	8	4	04	3	00	8	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	Encaje Títulos
2	8	4	04	4	00	0	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	04	4	00	7	Depositos a plazo fijo afectados en garantía	No Encaja
2	8	4	05	1	00	0	Depositos en garantía prepago de cartas de credito	Encaja 100%
2	8	4	05	2	00	0	Depositos en garantía prepago de cartas de credito	Encaja 100%
2	8	4	05	3	00	0	Depositos en garantía prepago de cartas de credito	Encaja 100%
2	8	4	05	4	00	0	Depositos en garantía prepago de cartas de credito	Encaja 100%
2	8	4	06	1	00	0	Otros depositos en garantía	Encaja 100%
2	8	4	06	2	00	0	Otros depositos en garantía	Encaja 100%
2	8	4	06	3	00	0	Otros depositos en garantía	Encaja 100%
2	8	4	06	4	00	0	Otros depositos en garantía	Encaja 100%
2	8	4	07	1	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recompra	No Encaja
2	8	4	07	2	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recompra	No Encaja
2	8	4	07	3	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recompra	No Encaja
2	8	4	07	4	00	0	Obligaciones por títulos valores vendidos con pacto de recompra	No Encaja
2	8	4	08	1	00	0	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	08	1	00	7	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	No Encaja
2	8	4	08	2	00	0	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	08	2	00	7	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	No Encaja
2	8	4	08	2	00	8	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	Encaje Títulos
2	8	4	08	3	00	0	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	08	3	00	7	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	No Encaja
2	8	4	08	3	00	8	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	Encaje Títulos
2	8	4	08	4	00	0	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	Encaja efectivo y títulos
2	8	4	08	4	00	7	Depositos a plazo fijo con anotacion en cuenta restringidas	No Encaja
2	8	4	99	1	00	0	Otras obligaciones con empresas con participacion estatal restringidas	Encaja 100%
2	8	4	99	2	00	0	Otras obligaciones con empresas con participacion estatal restringidas	Encaja 100%
2	8	4	99	3	00	0	Otras obligaciones con empresas con participacion estatal restringidas	Encaja 100%
2	8	4	99	4	00	0	Otras obligaciones con empresas con participacion estatal restringidas	Encaja 100%
2	8	5	01	1	00	0	Depositos a plazo fijo a 30 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	01	2	00	0	Depositos a plazo fijo a 30 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	01	3	00	0	Depositos a plazo fijo a 30 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	01	4	00	0	Depositos a plazo fijo a 30 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	02	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 31 a 60 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	02	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 31 a 60 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	02	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 31 a 60 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	02	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 31 a 60 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	03	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 61 a 90 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	03	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 61 a 90 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	03	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 61 a 90 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	03	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 61 a 90 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	04	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 91 a 180 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	04	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 91 a 180 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	04	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 91 a 180 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	04	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 91 a 180 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	05	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 181 a 360 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	05	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 181 a 360 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	05	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 181 a 360 dias	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	05	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 181 a 360 dias	Encaja efectivo y títulos

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
2	8	5	06	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	06	1	00	7	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	No Encaja
2	8	5	06	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	06	2	00	8	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaje Títulos
2	8	5	06	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	06	3	00	8	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaje Títulos
2	8	5	06	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	06	4	00	7	Depositos a plazo fijo de 361 a 720 días	No Encaja
2	8	5	07	1	00	0	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	07	1	00	7	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	8	5	07	2	00	0	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	07	2	00	7	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	8	5	07	3	00	0	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	07	3	00	7	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	8	5	07	4	00	0	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	07	4	00	7	Depositos a plazo fijo de 721 a 1080 días	No Encaja
2	8	5	08	1	00	0	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	08	1	00	7	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	8	5	08	2	00	0	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	08	2	00	7	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	8	5	08	3	00	0	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	08	3	00	7	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	8	5	08	4	00	0	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	Encaja efectivo y títulos
2	8	5	08	4	00	7	Depositos a plazo fijo mayor a 1080 días	No Encaja
2	8	8	01	1	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a la vista	No Encaja
2	8	8	01	2	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a la vista	No Encaja
2	8	8	01	3	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a la vista	No Encaja
2	8	8	01	4	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a la vista	No Encaja
2	8	8	02	1	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal por cuentas de ahorros	No Encaja
2	8	8	02	2	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal por cuentas de ahorros	No Encaja
2	8	8	02	3	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal por cuentas de ahorros	No Encaja
2	8	8	02	4	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal por cuentas de ahorros	No Encaja
2	8	8	03	1	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a plazo	No Encaja
2	8	8	03	2	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a plazo	No Encaja
2	8	8	03	3	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a plazo	No Encaja
2	8	8	03	4	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a plazo	No Encaja
2	8	8	04	1	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal restringidas	No Encaja
2	8	8	04	2	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal restringidas	No Encaja
2	8	8	04	3	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal restringidas	No Encaja
2	8	8	04	4	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal restringidas	No Encaja
2	8	8	05	1	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a plazo con anotacion en cuenta	No Encaja
2	8	8	05	2	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a plazo con anotacion en cuenta	No Encaja
2	8	8	05	3	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a plazo con anotacion en cuenta	No Encaja
2	8	8	05	4	00	0	Cargos devengados por pagar con empresas con participacion estatal a plazo con anotacion en cuenta	No Encaja
3	0	0	00	0	00	0	PATRIMONIO	
6	1	1	01	1	00	0	CC. VISTA CONVENIO RECIPROCO	
6	1	1	01	2	00	0	CC. VISTA CONVENIO RECIPROCO	
6	1	1	01	3	00	0	CC. VISTA CONVENIO RECIPROCO	
6	1	1	01	4	00	0	CC. VISTA CONVENIO RECIPROCO	
6	1	1	02	1	00	0	CC. VISTA OTROS PAISES	
6	1	1	02	2	00	0	CC. VISTA OTROS PAISES	
6	1	1	02	3	00	0	CC. VISTA OTROS PAISES	
6	1	1	02	4	00	0	CC. VISTA OTROS PAISES	
6	1	1	03	1	00	0	CC. VISTA C/RECURSOS DEL BCB	
6	1	1	03	2	00	0	CC. VISTA C/RECURSOS DEL BCB	
6	1	1	03	3	00	0	CC. VISTA C/RECURSOS DEL BCB	
6	1	1	03	4	00	0	CC. VISTA C/RECURSOS DEL BCB	
6	1	1	04	1	00	0	CARTAS CREDITO VISTA DOMESTIC.	
6	1	1	04	2	00	0	CARTAS CREDITO VISTA DOMESTIC.	
6	1	1	04	3	00	0	CARTAS CREDITO VISTA DOMESTIC.	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
6	1	1	04	4	00	0	CARTAS CREDITO VISTA DOMESTIC.	
6	1	2	01	1	00	0	CC.DIFERI.CONVENIO RECIPROCO	
6	1	2	01	2	00	0	CC.DIFERI.CONVENIO RECIPROCO	
6	1	2	01	3	00	0	CC.DIFERI.CONVENIO RECIPROCO	
6	1	2	01	4	00	0	CC.DIFERI.CONVENIO RECIPROCO	
6	1	2	02	1	00	0	CC.DIFERI.OTROS PAISES	
6	1	2	02	2	00	0	CC.DIFERI.OTROS PAISES	
6	1	2	02	3	00	0	CC.DIFERI.OTROS PAISES	
6	1	2	02	4	00	0	CC.DIFERI.OTROS PAISES	
6	1	2	03	1	00	0	CART.CRED.EMI.DIF.RECURSOS BCB	
6	1	2	03	2	00	0	CART.CRED.EMI.DIF.RECURSOS BCB	
6	1	2	03	3	00	0	CART.CRED.EMI.DIF.RECURSOS BCB	
6	1	2	03	4	00	0	CART.CRED.EMI.DIF.RECURSOS BCB	
6	1	2	04	1	00	0	CART.CRED.EMI.DIF.DOMESTICAS	
6	1	2	04	2	00	0	CART.CRED.EMI.DIF.DOMESTICAS	
6	1	2	04	3	00	0	CART.CRED.EMI.DIF.DOMESTICAS	
6	1	2	04	4	00	0	CART.CRED.EMI.DIF.DOMESTICAS	
6	1	3	01	1	00	0	CC.CONFIRM.CONVENIO RECIPROCO	
6	1	3	01	2	00	0	CC.CONFIRM.CONVENIO RECIPROCO	
6	1	3	01	3	00	0	CC.CONFIRM.CONVENIO RECIPROCO	
6	1	3	01	4	00	0	CC.CONFIRM.CONVENIO RECIPROCO	
6	1	3	02	1	00	0	CC.CONFIRM.OTROS PAISES	
6	1	3	02	2	00	0	CC.CONFIRM.OTROS PAISES	
6	1	3	02	3	00	0	CC.CONFIRM.OTROS PAISES	
6	1	3	02	4	00	0	CC.CONFIRM.OTROS PAISES	
6	1	3	03	1	00	0	CC.CONFIRMADAS DOMESTICAS	
6	1	3	03	2	00	0	CC.CONFIRMADAS DOMESTICAS	
6	1	3	03	3	00	0	CC.CONFIRMADAS DOMESTICAS	
6	1	3	03	4	00	0	CC.CONFIRMADAS DOMESTICAS	
6	1	4	01	1	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.CONV.RECIPRO	
6	1	4	01	2	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.CONV.RECIPRO	
6	1	4	01	3	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.CONV.RECIPRO	
6	1	4	01	4	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.CONV.RECIPRO	
6	1	4	02	1	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.OTROS PAISES	
6	1	4	02	2	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.OTROS PAISES	
6	1	4	02	3	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.OTROS PAISES	
6	1	4	02	4	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.OTROS PAISES	
6	1	4	03	1	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.DOMESTICAS	
6	1	4	03	2	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.DOMESTICAS	
6	1	4	03	3	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.DOMESTICAS	
6	1	4	03	4	00	0	VALOR PREPAG.C/CR.DOMESTICAS	
6	1	5	01	1	00	0	CC.STAND BY CONTRAGARANTIZADAS	
6	1	5	01	2	00	0	CC.STAND BY CONTRAGARANTIZADAS	
6	1	5	01	3	00	0	CC.STAND BY CONTRAGARANTIZADAS	
6	1	5	01	4	00	0	CC.STAND BY CONTRAGARANTIZADAS	
6	1	5	02	1	00	0	CC.STAND BY NO CONTRAGARANTI.	
6	1	5	02	2	00	0	CC.STAND BY NO CONTRAGARANTI.	
6	1	5	02	3	00	0	CC.STAND BY NO CONTRAGARANTI.	
6	1	5	02	4	00	0	CC.STAND BY NO CONTRAGARANTI.	
6	2	1	01	1	00	0	AVALES LOCALES	
6	2	1	01	2	00	0	AVALES LOCALES	
6	2	1	01	3	00	0	AVALES LOCALES	
6	2	1	01	4	00	0	AVALES LOCALES	
6	2	1	02	1	00	0	AVALES EXTERNOS	
6	2	1	02	2	00	0	AVALES EXTERNOS	
6	2	1	02	3	00	0	AVALES EXTERNOS	
6	2	1	02	4	00	0	AVALES EXTERNOS	
6	2	2	01	1	00	0	BOL.GAR.CON.SERIEDAD PROPUESTA	
6	2	2	01	2	00	0	BOL.GAR.CON.SERIEDAD PROPUESTA	
6	2	2	01	3	00	0	BOL.GAR.CON.SERIEDAD PROPUESTA	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
6	2	2	01	4	00	0	BOL.GAR.CON.SERIEDAD PROPUESTA	
6	2	2	02	1	00	0	BOL.GAR.CON.CUMPLIMTO.CONTRATO	
6	2	2	02	2	00	0	BOL.GAR.CON.CUMPLIMTO.CONTRATO	
6	2	2	02	3	00	0	BOL.GAR.CON.CUMPLIMTO.CONTRATO	
6	2	2	02	4	00	0	BOL.GAR.CON.CUMPLIMTO.CONTRATO	
6	2	2	03	1	00	0	BOL.GAR.CON.PGO.DER.ARA.O IMP.	
6	2	2	03	2	00	0	BOL.GAR.CON.PGO.DER.ARA.O IMP.	
6	2	2	03	3	00	0	BOL.GAR.CON.PGO.DER.ARA.O IMP.	
6	2	2	03	4	00	0	BOL.GAR.CON.PGO.DER.ARA.O IMP.	
6	2	2	04	1	00	0	BOL.GAR.CON.CCIAS.JUDIC.O ADM.	
6	2	2	04	2	00	0	BOL.GAR.CON.CCIAS.JUDIC.O ADM.	
6	2	2	04	3	00	0	BOL.GAR.CON.CCIAS.JUDIC.O ADM.	
6	2	2	04	4	00	0	BOL.GAR.CON.CCIAS.JUDIC.O ADM.	
6	2	2	05	1	00	0	BOL.GAR.CON.CAUCION DE CARGOS	
6	2	2	05	2	00	0	BOL.GAR.CON.CAUCION DE CARGOS	
6	2	2	05	3	00	0	BOL.GAR.CON.CAUCION DE CARGOS	
6	2	2	05	4	00	0	BOL.GAR.CON.CAUCION DE CARGOS	
6	2	2	06	1	00	0	BOL.GAR.CON.EJECUCION DE OBRA	
6	2	2	06	2	00	0	BOL.GAR.CON.EJECUCION DE OBRA	
6	2	2	06	3	00	0	BOL.GAR.CON.EJECUCION DE OBRA	
6	2	2	06	4	00	0	BOL.GAR.CON.EJECUCION DE OBRA	
6	2	2	99	1	00	0	OTRAS BOL.GAR.CONTRAGARANTIZA.	
6	2	2	99	2	00	0	OTRAS BOL.GAR.CONTRAGARANTIZA.	
6	2	2	99	3	00	0	OTRAS BOL.GAR.CONTRAGARANTIZA.	
6	2	2	99	4	00	0	OTRAS BOL.GAR.CONTRAGARANTIZA.	
6	2	3	01	1	00	0	BOL.GAR.NCO.SERIEDAD PROPUESTA	
6	2	3	01	2	00	0	BOL.GAR.NCO.SERIEDAD PROPUESTA	
6	2	3	01	3	00	0	BOL.GAR.NCO.SERIEDAD PROPUESTA	
6	2	3	01	4	00	0	BOL.GAR.NCO.SERIEDAD PROPUESTA	
6	2	3	02	1	00	0	BOL.GAR.NCO.CUMPLIMTO.CONTRATO	
6	2	3	02	2	00	0	BOL.GAR.NCO.CUMPLIMTO.CONTRATO	
6	2	3	02	3	00	0	BOL.GAR.NCO.CUMPLIMTO.CONTRATO	
6	2	3	02	4	00	0	BOL.GAR.NCO.CUMPLIMTO.CONTRATO	
6	2	3	03	1	00	0	BOL.GAR.NCO.PGO.DER.ARA.O IMP.	
6	2	3	03	2	00	0	BOL.GAR.NCO.PGO.DER.ARA.O IMP.	
6	2	3	03	3	00	0	BOL.GAR.NCO.PGO.DER.ARA.O IMP.	
6	2	3	03	4	00	0	BOL.GAR.NCO.PGO.DER.ARA.O IMP.	
6	2	3	04	1	00	0	BOL.GAR.NCO.CCIAS.JUDIC.O ADM.	
6	2	3	04	2	00	0	BOL.GAR.NCO.CCIAS.JUDIC.O ADM.	
6	2	3	04	3	00	0	BOL.GAR.NCO.CCIAS.JUDIC.O ADM.	
6	2	3	04	4	00	0	BOL.GAR.NCO.CCIAS.JUDIC.O ADM.	
6	2	3	05	1	00	0	BOL.GAR.NCO.CAUCION DE CARGOS	
6	2	3	05	2	00	0	BOL.GAR.NCO.CAUCION DE CARGOS	
6	2	3	05	3	00	0	BOL.GAR.NCO.CAUCION DE CARGOS	
6	2	3	05	4	00	0	BOL.GAR.NCO.CAUCION DE CARGOS	
6	2	3	06	1	00	0	BOL.GAR.NCO.EJECUCION DE OBRA	
6	2	3	06	2	00	0	BOL.GAR.NCO.EJECUCION DE OBRA	
6	2	3	06	3	00	0	BOL.GAR.NCO.EJECUCION DE OBRA	
6	2	3	06	4	00	0	BOL.GAR.NCO.EJECUCION DE OBRA	
6	2	3	99	1	00	0	OTRAS BOL.GAR.NO CONTRAGARANT.	
6	2	3	99	2	00	0	OTRAS BOL.GAR.NO CONTRAGARANT.	
6	2	3	99	3	00	0	OTRAS BOL.GAR.NO CONTRAGARANT.	
6	2	3	99	4	00	0	OTRAS BOL.GAR.NO CONTRAGARANT.	
6	2	4	01	1	00	0	OTRAS FIANZAS	
6	2	4	01	2	00	0	OTRAS FIANZAS	
6	2	4	01	3	00	0	OTRAS FIANZAS	
6	2	4	01	4	00	0	OTRAS FIANZAS	
6	2	5	00	1	00	0	GARANTIAS A PRIMER REQUERIMIENTO	
6	2	5	00	2	00	0	GARANTIAS A PRIMER REQUERIMIENTO	
6	2	5	00	3	00	0	GARANTIAS A PRIMER REQUERIMIENTO	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
6	2	5	00	4	00	0	GARANTIAS A PRIMER REQUERIMIENTO	
6	2	5	01	1	00	0	Garantias a primer requerimiento con amortizacion unica	
6	2	5	01	2	00	0	Garantias a primer requerimiento con amortizacion unica	
6	2	5	01	3	00	0	Garantias a primer requerimiento con amortizacion unica	
6	2	5	01	4	00	0	Garantias a primer requerimiento con amortizacion unica	
6	2	5	02	1	00	0	Garantias a primer requerimiento con amortizacion progresiva	
6	2	5	02	2	00	0	Garantias a primer requerimiento con amortizacion progresiva	
6	2	5	02	3	00	0	Garantias a primer requerimiento con amortizacion progresiva	
6	2	5	02	4	00	0	Garantias a primer requerimiento con amortizacion progresiva	
6	3	1	01	1	00	0	DOC.DESCONTADOS EN ENTI.FINAN.	
6	3	1	01	2	00	0	DOC.DESCONTADOS EN ENTI.FINAN.	
6	3	1	01	3	00	0	DOC.DESCONTADOS EN ENTI.FINAN.	
6	3	1	01	4	00	0	DOC.DESCONTADOS EN ENTI.FINAN.	
6	3	2	01	1	00	0	DOC.DESCONTADOS EN EL BCB	
6	3	2	01	2	00	0	DOC.DESCONTADOS EN EL BCB	
6	3	2	01	3	00	0	DOC.DESCONTADOS EN EL BCB	
6	3	2	01	4	00	0	DOC.DESCONTADOS EN EL BCB	
6	4	1	01	1	00	0	CREDITOS ACORDADOS EN CTA.CTE.	
6	4	1	01	2	00	0	CREDITOS ACORDADOS EN CTA.CTE.	
6	4	1	01	3	00	0	CREDITOS ACORDADOS EN CTA.CTE.	
6	4	1	01	4	00	0	CREDITOS ACORDADOS EN CTA.CTE.	
6	4	2	01	1	00	0	CRED.ACORDADOS TARJETA CREDITO	
6	4	2	01	2	00	0	CRED.ACORDADOS TARJETA CREDITO	
6	4	2	01	3	00	0	CRED.ACORDADOS TARJETA CREDITO	
6	4	2	01	4	00	0	CRED.ACORDADOS TARJETA CREDITO	
6	4	3	01	1	00	0	CREDITOS ACORDADOS P/FACTORAJE	
6	4	3	01	2	00	0	CREDITOS ACORDADOS P/FACTORAJE	
6	4	3	01	3	00	0	CREDITOS ACORDADOS P/FACTORAJE	
6	4	3	01	4	00	0	CREDITOS ACORDADOS P/FACTORAJE	
6	4	4	01	1	00	0	CREDITOS COMPROMETIDOS Y NO DESEMBOLSADOS	
6	4	4	01	2	00	0	CREDITOS COMPROMETIDOS Y NO DESEMBOLSADOS	
6	4	4	01	3	00	0	CREDITOS COMPROMETIDOS Y NO DESEMBOLSADOS	
6	4	4	01	4	00	0	CREDITOS COMPROMETIDOS Y NO DESEMBOLSADOS	
6	4	4	02	1	00	0	L.C. USO SIMPLE COMPROMETIDAS Y NO DESEMBOLSADAS	
6	4	4	02	2	00	0	L.C. USO SIMPLE COMPROMETIDAS Y NO DESEMBOLSADAS	
6	4	4	02	3	00	0	L.C. USO SIMPLE COMPROMETIDAS Y NO DESEMBOLSADAS	
6	4	4	02	4	00	0	L.C. USO SIMPLE COMPROMETIDAS Y NO DESEMBOLSADAS	
6	5	1	01	1	00	0	JUICIOS DEMANDADOS POR TERCEROS	
6	5	1	01	2	00	0	JUICIOS DEMANDADOS POR TERCEROS	
6	5	1	01	3	00	0	JUICIOS DEMANDADOS POR TERCEROS	
6	5	1	01	4	00	0	JUICIOS DEMANDADOS POR TERCEROS	
6	5	1	02	1	00	0	CONTINGENCIAS PENDIENTES DE DEFINICION	
6	5	1	02	2	00	0	CONTINGENCIAS PENDIENTES DE DEFINICION	
6	5	1	02	3	00	0	CONTINGENCIAS PENDIENTES DE DEFINICION	
6	5	1	02	4	00	0	CONTINGENCIAS PENDIENTES DE DEFINICION	
6	5	1	03	1	00	0	OTRAS CONTINGENCIAS	
6	5	1	03	2	00	0	OTRAS CONTINGENCIAS	
6	5	1	03	3	00	0	OTRAS CONTINGENCIAS	
6	5	1	03	4	00	0	OTRAS CONTINGENCIAS	
7	2	5	00	1	00	0	OBLIGACIONES POR GARANTIAS A PRIMER REQUERIMIENTO	
7	2	5	00	2	00	0	OBLIGACIONES POR GARANTIAS A PRIMER REQUERIMIENTO	
7	2	5	00	3	00	0	OBLIGACIONES POR GARANTIAS A PRIMER REQUERIMIENTO	
7	2	5	00	4	00	0	OBLIGACIONES POR GARANTIAS A PRIMER REQUERIMIENTO	
8	1	2	01	1	00	0	Billetes en custodia por encaje legal MN	
8	1	2	01	2	00	0	Billetes en custodia por encaje legal ME	
8	1	2	01	3	00	0	Billetes en custodia por encaje legal MNMV	
8	1	2	01	4	00	0	Billetes en custodia por encaje legal MNMV	
8	1	2	02	1	00	0	Billetes en custodia por otros fondos fiscales MN	
8	1	2	02	2	00	0	Billetes en custodia por otros fondos fiscales ME	
8	1	2	02	3	00	0	Billetes en custodia por otros fondos fiscales MNMV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
8	1	2	02	4	00	0	Billetes en custodia por otros fondos fiscales MNMV	
8	1	2	03	1	00	0	Valores del BCB en custodia MN	
8	1	2	03	2	00	0	Valores del BCB en custodia ME	
8	1	2	03	3	00	0	Valores del BCB en custodia MNMV	
8	1	2	03	4	00	0	Valores del BCB en custodia MNMV	
8	1	2	04	1	00	0	Cheques del TGN MN	
8	1	2	04	2	00	0	Cheques del TGN ME	
8	1	2	04	3	00	0	Cheques del TGN MNMV	
8	1	2	04	4	00	0	Cheques del TGN MNMV	
8	1	2	05	1	00	0	Cheques del tesoro general de la Nacion MN	
8	1	2	05	2	00	0	Cheques del tesoro general de la Nacion ME	
8	1	2	05	3	00	0	Cheques del tesoro general de la Nacion MNMV	
8	1	2	05	4	00	0	Cheques del tesoro general de la Nacion MNMV	
8	1	2	06	1	00	0	Otros valores publicos en custodia MN	
8	1	2	06	2	00	0	Otros valores publicos en custodia ME	
8	1	2	06	3	00	0	Otros valores publicos en custodia MNMV	
8	1	2	06	4	00	0	Otros valores publicos en custodia MNMV	
8	1	2	07	1	00	0	Billetes y monedas en custodia remesas BCB	
8	1	2	07	2	00	0	Billetes y monedas en custodia remesas BCB	
8	1	2	07	3	00	0	Billetes y monedas en custodia remesas BCB	
8	1	2	07	4	00	0	Billetes y monedas en custodia remesas BCB	
8	2	1	01	1	00	0	Títulos valores en administración	
8	2	1	01	2	00	0	Títulos valores en administración	
8	2	1	01	3	00	0	Títulos valores en administración	
8	2	1	01	4	00	0	Títulos valores en administración	
8	2	1	02	1	00	0	Títulos valores por administración de fondos de inversión	
8	2	1	02	2	00	0	Títulos valores por administración de fondos de inversión	
8	2	1	02	3	00	0	Títulos valores por administración de fondos de inversión	
8	2	1	02	4	00	0	Títulos valores por administración de fondos de inversión	
8	2	2	01	1	00	0	Cartera vigente en administracion MN	
8	2	2	01	2	00	0	Cartera vigente en administracion ME	
8	2	2	01	3	00	0	Cartera vigente en administracion MV	
8	2	2	01	4	00	0	CARTERA EN ADMINISTRACION VIGENTE	
8	2	2	03	1	00	0	Cartera en administracion vencida MN	
8	2	2	03	2	00	0	Cartera en administracion vencida ME	
8	2	2	03	3	00	0	Cartera en administracion vencida MV	
8	2	2	03	4	00	0	CARTERA EN ADMINISTRACION VENCIDA	
8	2	2	04	1	00	0	Cartera en administracion en ejecucion MN	
8	2	2	04	2	00	0	Cartera en administracion en ejecucion ME	
8	2	2	04	3	00	0	Cartera en administracion en ejecucion MV	
8	2	2	04	4	00	0	CARTERA EN ADMINISTRACION EN EJECUCION	
8	2	2	05	1	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada vigente	
8	2	2	05	2	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada vigente	
8	2	2	05	3	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada vigente	
8	2	2	05	4	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada vigente	
8	2	2	06	1	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada vencida	
8	2	2	06	2	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada vencida	
8	2	2	06	3	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada vencida	
8	2	2	06	4	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada vencida	
8	2	2	07	1	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada en ejecución	
8	2	2	07	2	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada en ejecución	
8	2	2	07	3	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada en ejecución	
8	2	2	07	4	00	0	Cartera en administación reprogramada o reestructurada en ejecución	
8	2	2	08	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en administracion	
8	2	2	08	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en administracion	
8	2	2	08	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en administracion	
8	2	2	08	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en administracion	
8	2	2	09	1	00	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera en administración	
8	2	2	09	2	00	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera en administración	
8	2	2	09	3	00	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera en administración	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
8	2	2	09	4	00	0	Previsión específica para incobrabilidad de cartera en administración	
8	2	2	10	1	00	0	Previsión genérica para incobrabilidad de cartera en administración	
8	2	2	10	2	00	0	Previsión genérica para incobrabilidad de cartera en administración	
8	2	2	10	3	00	0	Previsión genérica para incobrabilidad de cartera en administración	
8	2	2	10	4	00	0	Previsión genérica para incobrabilidad de cartera en administración	
8	2	2	21	1	00	0	Cartera en administración vigente entidades no reguladas	
8	2	2	21	2	00	0	Cartera en administración vigente entidades no reguladas	
8	2	2	21	3	00	0	Cartera en administración vigente entidades no reguladas	
8	2	2	21	4	00	0	Cartera en administración vigente entidades no reguladas	
8	2	2	23	1	00	0	Cartera en administración vencida entidades no reguladas	
8	2	2	23	2	00	0	Cartera en administración vencida entidades no reguladas	
8	2	2	23	3	00	0	Cartera en administración vencida entidades no reguladas	
8	2	2	23	4	00	0	Cartera en administración vencida entidades no reguladas	
8	2	2	24	1	00	0	Cartera en administración en ejecución entidades no reguladas	
8	2	2	24	2	00	0	Cartera en administración en ejecución entidades no reguladas	
8	2	2	24	3	00	0	Cartera en administración en ejecución entidades no reguladas	
8	2	2	24	4	00	0	Cartera en administración en ejecución entidades no reguladas	
8	2	2	25	1	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vigente entidades no reguladas	
8	2	2	25	2	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vigente entidades no reguladas	
8	2	2	25	3	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vigente entidades no reguladas	
8	2	2	25	4	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vigente entidades no reguladas	
8	2	2	26	1	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vencida entidades no reguladas	
8	2	2	26	2	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vencida entidades no reguladas	
8	2	2	26	3	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vencida entidades no reguladas	
8	2	2	26	4	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vencida entidades no reguladas	
8	2	2	27	1	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada en ejecución entidades no reguladas	
8	2	2	27	2	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada en ejecución entidades no reguladas	
8	2	2	27	3	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada en ejecución entidades no reguladas	
8	2	2	27	4	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada en ejecución entidades no reguladas	
8	2	2	28	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en administracion entidades no reguladas	
8	2	2	28	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en administracion entidades no reguladas	
8	2	2	28	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en administracion entidades no reguladas	
8	2	2	28	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera en administracion entidades no reguladas	
8	2	2	29	1	00	0	Previsión específica p/ incobrabilidad cartera en Administración entidades no reguladas	
8	2	2	29	2	00	0	Previsión específica p/ incobrabilidad cartera en Administración entidades no reguladas	
8	2	2	29	3	00	0	Previsión específica p/ incobrabilidad cartera en Administración entidades no reguladas	
8	2	2	29	4	00	0	Previsión específica p/ incobrabilidad cartera en Administración entidades no reguladas	
8	2	2	30	1	00	0	Previsión genérica p/ incobrabilidad cartera en Administración entidades no reguladas	
8	2	2	30	2	00	0	Previsión genérica p/ incobrabilidad cartera en Administración entidades no reguladas	
8	2	2	30	3	00	0	Previsión genérica p/ incobrabilidad cartera en Administración entidades no reguladas	
8	2	2	30	4	00	0	Previsión genérica p/ incobrabilidad cartera en Administración entidades no reguladas	
8	2	2	31	1	00	0	Cartera en administración vigente con suspensión de cobro	
8	2	2	31	2	00	0	Cartera en administración vigente con suspensión de cobro	
8	2	2	31	3	00	0	Cartera en administración vigente con suspensión de cobro	
8	2	2	31	4	00	0	Cartera en administración vigente con suspensión de cobro	
8	2	2	32	1	00	0	Cartera en administración vencida con suspensión de cobro	
8	2	2	32	2	00	0	Cartera en administración vencida con suspensión de cobro	
8	2	2	32	3	00	0	Cartera en administración vencida con suspensión de cobro	
8	2	2	32	4	00	0	Cartera en administración vencida con suspensión de cobro	
8	2	2	33	1	00	0	Cartera en administración en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	2	2	33	2	00	0	Cartera en administración en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	2	2	33	3	00	0	Cartera en administración en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	2	2	33	4	00	0	Cartera en administración en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	2	2	34	1	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
8	2	2	34	2	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
8	2	2	34	3	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
8	2	2	34	4	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
8	2	2	35	1	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
8	2	2	35	2	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
8	2	2	35	3	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
8	2	2	35	4	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
8	2	2	36	1	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	2	2	36	2	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	2	2	36	3	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	2	2	36	4	00	0	Cartera en administración reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	2	2	80	1	00	0	Productos en suspenso por cartera en administración	
8	2	2	80	2	00	0	Productos en suspenso por cartera en administración	
8	2	2	80	3	00	0	Productos en suspenso por cartera en administración	
8	2	2	80	4	00	0	Productos en suspenso por cartera en administración	
8	2	2	90	1	00	0	Cartera Castigada	
8	2	2	90	2	00	0	Cartera Castigada	
8	2	2	90	3	00	0	Cartera Castigada	
8	2	2	90	4	00	0	Cartera Castigada	
8	2	2	91	1	00	0	Cartera castigada entidades no reguladas	
8	2	2	91	2	00	0	Cartera castigada entidades no reguladas	
8	2	2	91	3	00	0	Cartera castigada entidades no reguladas	
8	2	2	91	4	00	0	Cartera castigada entidades no reguladas	
8	2	2	92	1	00	0	Créditos en administración condonados voluntariamente por la entidad	
8	2	2	92	2	00	0	Créditos en administración condonados voluntariamente por la entidad	
8	2	2	92	3	00	0	Créditos en administración condonados voluntariamente por la entidad	
8	2	2	92	4	00	0	Créditos en administración condonados voluntariamente por la entidad	
8	2	2	95	1	00	0	Garantías de la cartera en administración MN	
8	2	2	95	2	00	0	Garantías de la cartera en administración ME	
8	2	2	95	3	00	0	Garantías de la cartera en administración MNMV	
8	2	2	95	4	00	0	Garantías de la cartera en administración UFV	
8	2	3	01	1	00	0	Cuentas Corrientes Fiscales (Nominativo por Institucion del Sector Publico) MN	
8	2	3	01	2	00	0	Cuentas Corrientes Fiscales (Nominativo por Institucion del Sector Publico) ME	
8	2	3	01	3	00	0	Cuentas Corrientes Fiscales (Nominativo por Institucion del Sector Publico) MNMV	
8	2	3	01	4	00	0	Cuentas Corrientes Fiscales (Nominativo por Institucion del Sector Publico) MNMV	
8	2	3	02	1	00	0	Cheques Certificados de Cuentas Corrientes Fiscales MN	
8	2	3	02	2	00	0	Cheques Certificados de Cuentas Corrientes Fiscales ME	
8	2	3	02	3	00	0	Cheques Certificados de Cuentas Corrientes Fiscales MNMV	
8	2	3	02	4	00	0	Cheques Certificados de Cuentas Corrientes Fiscales MNMV	
8	2	4	01	1	00	0	Administración de depósitos en cuentas corrientes de traspaso de Entidades Financieras No Bancarias	
8	2	4	01	2	00	0	Administración de depósitos en cuentas corrientes de traspaso de Entidades Financieras No Bancarias	
8	2	4	01	3	00	0	Administración de depósitos en cuentas corrientes de traspaso de Entidades Financieras No Bancarias	
8	2	4	01	4	00	0	Administración de depósitos en cuentas corrientes de traspaso de Entidades Financieras No Bancarias	
8	2	4	02	1	00	0	Administración por participación de Fondos RAL de traspaso de Entidades	
8	2	4	02	2	00	0	Administración por participación de Fondos RAL de traspaso de Entidades	
8	2	4	02	3	00	0	Administración por participación de Fondos RAL de traspaso de Entidades	
8	2	4	02	4	00	0	Administración por participación de Fondos RAL de traspaso de Entidades	
8	2	9	01	1	00	0	Otras administraciones	
8	2	9	01	2	00	0	Otras administraciones	
8	2	9	01	3	00	0	Otras administraciones	
8	2	9	01	4	00	0	Otras administraciones	
8	5	8	00	1	00	0	GARANTIAS TRANSFERIDAS POR TITULARIZACION	
8	5	8	00	2	00	0	GARANTIAS TRANSFERIDAS POR TITULARIZACION	
8	5	8	00	3	00	0	GARANTIAS TRANSFERIDAS POR TITULARIZACION	
8	5	8	00	4	00	0	GARANTIAS TRANSFERIDAS POR TITULARIZACION	
8	5	8	01	1	00	0	Garantias hipotecarias transferidas para titularizacion	
8	5	8	01	2	00	0	Garantias hipotecarias transferidas para titularizacion	
8	5	8	01	3	00	0	Garantias hipotecarias transferidas para titularizacion	
8	5	8	01	4	00	0	Garantias hipotecarias transferidas para titularizacion	
8	5	8	02	1	00	0	Garantias en titulos valores transferidas para titularizacion	
8	5	8	02	2	00	0	Garantias en titulos valores transferidas para titularizacion	
8	5	8	02	3	00	0	Garantias en titulos valores transferidas para titularizacion	
8	5	8	02	4	00	0	Garantias en titulos valores transferidas para titularizacion	
8	5	8	03	1	00	0	Otras garantias prendarias transferidas para titularizacion	
8	5	8	03	2	00	0	Otras garantias prendarias transferidas para titularizacion	
8	5	8	03	3	00	0	Otras garantias prendarias transferidas para titularizacion	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
8	5	8	03	4	00	0	Otras garantías prendarias transferidas para titularización	
8	5	8	04	1	00	0	Bonos de prenda transferidos para titularización	
8	5	8	04	2	00	0	Bonos de prenda transferidos para titularización	
8	5	8	04	3	00	0	Bonos de prenda transferidos para titularización	
8	5	8	04	4	00	0	Bonos de prenda transferidos para titularización	
8	5	8	05	1	00	0	Depositos en la entidad financiera transferidos para titularización	
8	5	8	05	2	00	0	Depositos en la entidad financiera transferidos para titularización	
8	5	8	05	3	00	0	Depositos en la entidad financiera transferidos para titularización	
8	5	8	05	4	00	0	Depositos en la entidad financiera transferidos para titularización	
8	5	8	06	1	00	0	Garantías de otras entidades financieras transferidas para titularización	
8	5	8	06	2	00	0	Garantías de otras entidades financieras transferidas para titularización	
8	5	8	06	3	00	0	Garantías de otras entidades financieras transferidas para titularización	
8	5	8	06	4	00	0	Garantías de otras entidades financieras transferidas para titularización	
8	5	8	07	1	00	0	Bienes embargados transferidos para titularización	
8	5	8	07	2	00	0	Bienes embargados transferidos para titularización	
8	5	8	07	3	00	0	Bienes embargados transferidos para titularización	
8	5	8	07	4	00	0	Bienes embargados transferidos para titularización	
8	5	8	08	1	00	0	Otras garantías transferidas para titularización	
8	5	8	08	2	00	0	Otras garantías transferidas para titularización	
8	5	8	08	3	00	0	Otras garantías transferidas para titularización	
8	5	8	08	4	00	0	Otras garantías transferidas para titularización	
8	6	1	01	1	00	0	LIN.CREDITO OTORGADAS NO UTIL.	
8	6	1	01	2	00	0	LIN.CREDITO OTORGADAS NO UTIL.	
8	6	1	01	3	00	0	LIN.CREDITO OTORGADAS NO UTIL.	
8	6	1	01	4	00	0	LIN.CREDITO OTORGADAS NO UTIL.	
8	6	2	03	1	00	0	Línea de créditos obtenidas y no utilizadas del exterior	
8	6	2	03	2	00	0	Línea de créditos obtenidas y no utilizadas del exterior	
8	6	2	03	3	00	0	Línea de créditos obtenidas y no utilizadas del exterior	
8	6	2	03	4	00	0	Línea de créditos obtenidas y no utilizadas del exterior	
8	6	5	01	1	00	0	CREDITOS CASTIGADOS POR INSOLVENCIA	
8	6	5	01	2	00	0	CREDITOS CASTIGADOS POR INSOLVENCIA	
8	6	5	01	3	00	0	CREDITOS CASTIGADOS POR INSOLVENCIA	
8	6	5	01	4	00	0	CREDITOS CASTIGADOS POR INSOLVENCIA	
8	6	5	05	1	00	0	Créditos condonados - Ley Nro 2201 y Nro 2297	
8	6	5	05	2	00	0	Créditos condonados - Ley Nro 2201 y Nro 2297	
8	6	5	05	3	00	0	Créditos condonados - Ley Nro 2201 y Nro 2297	
8	6	5	05	4	00	0	Créditos condonados - Ley Nro 2201 y Nro 2297	
8	6	5	06	1	00	0	Inversiones castigadas	
8	6	5	06	2	00	0	Inversiones castigadas	
8	6	5	06	3	00	0	Inversiones castigadas	
8	6	5	06	4	00	0	Inversiones castigadas	
8	6	5	07	1	00	0	Cartera castigada y condonada Ley 2495	
8	6	5	07	2	00	0	Cartera castigada y condonada Ley 2495	
8	6	5	07	3	00	0	Cartera castigada y condonada Ley 2495	
8	6	5	07	4	00	0	Cartera castigada y condonada Ley 2495	
8	6	5	08	1	00	0	Créditos condonados voluntariamente por la entidad	
8	6	5	08	2	00	0	Créditos condonados voluntariamente por la entidad	
8	6	5	08	3	00	0	Créditos condonados voluntariamente por la entidad	
8	6	5	08	4	00	0	Créditos condonados voluntariamente por la entidad	
8	6	6	01	1	00	0	Productos en suspenso cartera vigente MN	
8	6	6	01	2	00	0	Productos en suspenso cartera vigente ME	
8	6	6	01	3	00	0	Productos en suspenso cartera vigente MV	
8	6	6	01	4	00	0	Productos en suspenso cartera vigente MUFV	
8	6	6	03	1	00	0	Productos en suspenso cartera vencida MN	
8	6	6	03	2	00	0	Productos en suspenso cartera vencida ME	
8	6	6	03	3	00	0	Productos en suspenso cartera vencida MV	
8	6	6	03	4	00	0	Productos en suspenso cartera vencida MUFV	
8	6	6	04	1	00	0	Productos en suspenso cartera en ejecución MN	
8	6	6	04	2	00	0	Productos en suspenso cartera en ejecución ME	
8	6	6	04	3	00	0	Productos en suspenso cartera en ejecución MV	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
8	6	6	04	4	00	0	Productos en suspenso cartera en ejecucion MUFV	
8	6	6	05	1	00	0	Productos en suspenso otras cuentas por cobrar MN	
8	6	6	05	2	00	0	Productos en suspenso otras cuentas por cobrar ME	
8	6	6	05	3	00	0	Productos en suspenso otras cuentas por cobrar MV	
8	6	6	05	4	00	0	Productos en suspenso otras cuentas por cobrar MUFV	
8	6	6	06	1	00	0	Productos en suspenso inversiones	
8	6	6	06	2	00	0	Productos en suspenso inversiones	
8	6	6	06	3	00	0	Productos en suspenso inversiones	
8	6	6	06	4	00	0	Productos en suspenso inversiones	
8	6	6	07	1	00	0	Productos en suspenso excedentes de patrimonios autonomos	
8	6	6	07	2	00	0	Productos en suspenso excedentes de patrimonios autonomos	
8	6	6	07	3	00	0	Productos en suspenso excedentes de patrimonios autonomos	
8	6	6	07	4	00	0	Productos en suspenso excedentes de patrimonios autonomos	
8	6	7	01	1	00	0	Deudores por compras a futuro de moneda extranjera	
8	6	7	01	2	00	0	Deudores por compras a futuro de moneda extranjera	
8	6	7	01	3	00	0	Deudores por compras a futuro de moneda extranjera	
8	6	7	01	4	00	0	Deudores por compras a futuro de moneda extranjera	
8	6	7	02	1	00	0	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera	
8	6	7	02	2	00	0	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera	
8	6	7	02	3	00	0	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera	
8	6	7	02	4	00	0	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera	
8	6	9	02	1	00	0	Contratos de transferencia de cartera pendientes de titularizacion	
8	6	9	02	2	00	0	Contratos de transferencia de cartera pendientes de titularizacion	
8	6	9	02	3	00	0	Contratos de transferencia de cartera pendientes de titularizacion	
8	6	9	02	4	00	0	Contratos de transferencia de cartera pendientes de titularizacion	
8	6	9	03	1	00	0	Cheques de gerencia para operaciones con el Bolsín	
8	6	9	03	2	00	0	Cheques de gerencia para operaciones con el Bolsín	
8	6	9	03	3	00	0	Cheques de gerencia para operaciones con el Bolsín	
8	6	9	03	4	00	0	Cheques de gerencia para operaciones con el Bolsín	
8	6	9	90	1	00	0	Cheques de gerencia para operaciones con el Bolsín	
8	6	9	90	2	00	0	Cheques de gerencia para operaciones con el Bolsín	
8	6	9	90	3	00	0	Cheques de gerencia para operaciones con el Bolsín	
8	6	9	90	4	00	0	Cheques de gerencia para operaciones con el Bolsín	
8	7	1	00	1	00	0	Disponibilidades	
8	7	1	00	2	00	0	Disponibilidades	
8	7	1	00	3	00	0	Disponibilidades	
8	7	1	00	4	00	0	Disponibilidades	
8	7	2	00	1	00	0	Inversiones temporarias	
8	7	2	00	2	00	0	Inversiones temporarias	
8	7	2	00	3	00	0	Inversiones temporarias	
8	7	2	00	4	00	0	Inversiones temporarias	
8	7	3	00	1	00	0	Cartera	
8	7	3	00	2	00	0	Cartera	
8	7	3	00	3	00	0	Cartera	
8	7	3	00	4	00	0	Cartera	
8	7	3	01	1	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS VIGENTE	
8	7	3	01	2	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS VIGENTE	
8	7	3	01	3	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS VIGENTE	
8	7	3	01	4	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS VIGENTE	
8	7	3	03	1	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS VENCIDA	
8	7	3	03	2	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS VENCIDA	
8	7	3	03	3	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS VENCIDA	
8	7	3	03	4	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS VENCIDA	
8	7	3	04	1	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS EJECUCION	
8	7	3	04	2	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS EJECUCION	
8	7	3	04	3	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS EJECUCION	
8	7	3	04	4	00	0	CARTERA POR FIDEICOMISOS EJECUCION	
8	7	3	05	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente	
8	7	3	05	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente	
8	7	3	05	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
8	7	3	05	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente	
8	7	3	06	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida	
8	7	3	06	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida	
8	7	3	06	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida	
8	7	3	06	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida	
8	7	3	07	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución	
8	7	3	07	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución	
8	7	3	07	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución	
8	7	3	07	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución	
8	7	3	31	1	00	0	Cartera vigente con Suspensión de Cobro	
8	7	3	31	2	00	0	Cartera vigente con Suspensión de Cobro	
8	7	3	31	3	00	0	Cartera vigente con Suspensión de Cobro	
8	7	3	31	4	00	0	Cartera vigente con Suspensión de Cobro	
8	7	3	32	1	00	0	Cartera vencida con Suspensión de Cobro	
8	7	3	32	2	00	0	Cartera vencida con Suspensión de Cobro	
8	7	3	32	3	00	0	Cartera vencida con Suspensión de Cobro	
8	7	3	32	4	00	0	Cartera vencida con Suspensión de Cobro	
8	7	3	33	1	00	0	Cartera en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	7	3	33	2	00	0	Cartera en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	7	3	33	3	00	0	Cartera en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	7	3	33	4	00	0	Cartera en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	7	3	34	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
8	7	3	34	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
8	7	3	34	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
8	7	3	34	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con suspensión de cobro	
8	7	3	35	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
8	7	3	35	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
8	7	3	35	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
8	7	3	35	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con suspensión de cobro	
8	7	3	36	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	7	3	36	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	7	3	36	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	7	3	36	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con suspensión de acciones judiciales	
8	7	3	90	1	00	0	Cartera castigada	
8	7	3	90	2	00	0	Cartera castigada	
8	7	3	90	3	00	0	Cartera castigada	
8	7	3	90	4	00	0	Cartera castigada	
8	7	3	92	1	00	0	Créditos condonados voluntariamente MN	
8	7	3	92	2	00	0	Créditos condonados voluntariamente ME	
8	7	3	92	3	00	0	Créditos condonados voluntariamente MNMV	
8	7	3	92	4	00	0	Créditos condonados voluntariamente UFV	
8	7	4	00	1	00	0	Otras cuentas por cobrar	
8	7	4	00	2	00	0	Otras cuentas por cobrar	
8	7	4	00	3	00	0	Otras cuentas por cobrar	
8	7	4	00	4	00	0	Otras cuentas por cobrar	
8	7	5	00	1	00	0	Bienes realizables	
8	7	5	00	2	00	0	Bienes realizables	
8	7	5	00	3	00	0	Bienes realizables	
8	7	5	00	4	00	0	Bienes realizables	
8	7	6	00	1	00	0	Inversiones permanentes	
8	7	6	00	2	00	0	Inversiones permanentes	
8	7	6	00	3	00	0	Inversiones permanentes	
8	7	6	00	4	00	0	Inversiones permanentes	
8	7	7	00	1	00	0	Bienes de uso	
8	7	7	00	2	00	0	Bienes de uso	
8	7	7	00	3	00	0	Bienes de uso	
8	7	7	00	4	00	0	Bienes de uso	
8	7	8	00	1	00	0	Otros Activos	
8	7	8	00	2	00	0	Otros Activos	
8	7	8	00	3	00	0	Otros Activos	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
8	7	8	00	4	00	0	Otros Activos	
8	7	9	00	1	00	0	Gastos	
8	7	9	00	2	00	0	Gastos	
8	7	9	00	3	00	0	Gastos	
8	7	9	00	4	00	0	Gastos	
8	8	1	00	1	00	0	Disponibilidades	
8	8	1	00	2	00	0	Disponibilidades	
8	8	1	00	3	00	0	Disponibilidades	
8	8	1	00	4	00	0	Disponibilidades	
8	8	2	00	1	00	0	Inversiones temporarias	
8	8	2	00	2	00	0	Inversiones temporarias	
8	8	2	00	3	00	0	Inversiones temporarias	
8	8	2	00	4	00	0	Inversiones temporarias	
8	8	3	00	1	00	0	Cartera	
8	8	3	00	2	00	0	Cartera	
8	8	3	00	3	00	0	Cartera	
8	8	3	00	4	00	0	Cartera	
8	8	3	01	1	00	0	Cartera vigente	
8	8	3	01	2	00	0	Cartera vigente	
8	8	3	01	3	00	0	Cartera vigente	
8	8	3	01	4	00	0	Cartera vigente	
8	8	3	03	1	00	0	Cartera vencida	
8	8	3	03	2	00	0	Cartera vencida	
8	8	3	03	3	00	0	Cartera vencida	
8	8	3	03	4	00	0	Cartera vencida	
8	8	3	04	1	00	0	Cartera en ejecucion	
8	8	3	04	2	00	0	Cartera en ejecucion	
8	8	3	04	3	00	0	Cartera en ejecucion	
8	8	3	04	4	00	0	Cartera en ejecucion	
8	8	3	05	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente	
8	8	3	05	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente	
8	8	3	05	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente	
8	8	3	05	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente	
8	8	3	06	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida	
8	8	3	06	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida	
8	8	3	06	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida	
8	8	3	06	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida	
8	8	3	07	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecucion	
8	8	3	07	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecucion	
8	8	3	07	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecucion	
8	8	3	07	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecucion	
8	8	3	08	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera	
8	8	3	08	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera	
8	8	3	08	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera	
8	8	3	08	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera	
8	8	3	09	1	00	0	(Prevision especifica para incobrabilidad de cartera)	
8	8	3	09	2	00	0	(Prevision especifica para incobrabilidad de cartera)	
8	8	3	09	3	00	0	(Prevision especifica para incobrabilidad de cartera)	
8	8	3	09	4	00	0	(Prevision especifica para incobrabilidad de cartera)	
8	8	3	10	1	00	0	(Prevision generica para incobrabilidad de cartera)	
8	8	3	10	2	00	0	(Prevision generica para incobrabilidad de cartera)	
8	8	3	10	3	00	0	(Prevision generica para incobrabilidad de cartera)	
8	8	3	10	4	00	0	(Prevision generica para incobrabilidad de cartera)	
8	8	3	21	1	00	0	Cartera vigente entidades no reguladas	
8	8	3	21	2	00	0	Cartera vigente entidades no reguladas	
8	8	3	21	3	00	0	Cartera vigente entidades no reguladas	
8	8	3	21	4	00	0	Cartera vigente entidades no reguladas	
8	8	3	23	1	00	0	Cartera vencida entidades no reguladas	
8	8	3	23	2	00	0	Cartera vencida entidades no reguladas	
8	8	3	23	3	00	0	Cartera vencida entidades no reguladas	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
8	8	3	23	4	00	0	Cartera vencida entidades no reguladas	
8	8	3	24	1	00	0	Cartera en ejecución entidades no reguladas	
8	8	3	24	2	00	0	Cartera en ejecución entidades no reguladas	
8	8	3	24	3	00	0	Cartera en ejecución entidades no reguladas	
8	8	3	24	4	00	0	Cartera en ejecución entidades no reguladas	
8	8	3	25	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente entidades no reguladas	
8	8	3	25	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente entidades no reguladas	
8	8	3	25	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente entidades no reguladas	
8	8	3	25	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente entidades no reguladas	
8	8	3	26	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida entidades no reguladas	
8	8	3	26	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida entidades no reguladas	
8	8	3	26	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida entidades no reguladas	
8	8	3	26	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida entidades no reguladas	
8	8	3	27	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución entidades no reguladas	
8	8	3	27	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución entidades no reguladas	
8	8	3	27	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución entidades no reguladas	
8	8	3	27	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución entidades no reguladas	
8	8	3	28	1	00	0	Productos devengados por cobrar cartera entidades no reguladas	
8	8	3	28	2	00	0	Productos devengados por cobrar cartera entidades no reguladas	
8	8	3	28	3	00	0	Productos devengados por cobrar cartera entidades no reguladas	
8	8	3	28	4	00	0	Productos devengados por cobrar cartera entidades no reguladas	
8	8	3	29	1	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera entidades no reguladas)	
8	8	3	29	2	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera entidades no reguladas)	
8	8	3	29	3	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera entidades no reguladas)	
8	8	3	29	4	00	0	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera entidades no reguladas)	
8	8	3	30	1	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera entidades no reguladas)	
8	8	3	30	2	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera entidades no reguladas)	
8	8	3	30	3	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera entidades no reguladas)	
8	8	3	30	4	00	0	(Previsión genérica para incobrabilidad de cartera entidades no reguladas)	
8	8	3	31	1	00	0	Cartera vigente con Suspensión de Cobro	
8	8	3	31	2	00	0	Cartera vigente con Suspensión de Cobro	
8	8	3	31	3	00	0	Cartera vigente con Suspensión de Cobro	
8	8	3	31	4	00	0	Cartera vigente con Suspensión de Cobro	
8	8	3	32	1	00	0	Cartera vencida con Suspensión de Cobro	
8	8	3	32	2	00	0	Cartera vencida con Suspensión de Cobro	
8	8	3	32	3	00	0	Cartera vencida con Suspensión de Cobro	
8	8	3	32	4	00	0	Cartera vencida con Suspensión de Cobro	
8	8	3	33	1	00	0	Cartera en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	8	3	33	2	00	0	Cartera en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	8	3	33	3	00	0	Cartera en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	8	3	33	4	00	0	Cartera en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	8	3	34	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con Suspensión de Cobro	
8	8	3	34	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con Suspensión de Cobro	
8	8	3	34	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con Suspensión de Cobro	
8	8	3	34	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vigente con Suspensión de Cobro	
8	8	3	35	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con Suspensión de Cobro	
8	8	3	35	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con Suspensión de Cobro	
8	8	3	35	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con Suspensión de Cobro	
8	8	3	35	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada vencida con Suspensión de Cobro	
8	8	3	36	1	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	8	3	36	2	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	8	3	36	3	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	8	3	36	4	00	0	Cartera reprogramada o reestructurada en ejecución con Suspensión de Acciones Judiciales	
8	8	3	80	1	00	0	Productos en suspenso por cartera en fideicomiso	
8	8	3	80	2	00	0	Productos en suspenso por cartera en fideicomiso	
8	8	3	80	3	00	0	Productos en suspenso por cartera en fideicomiso	
8	8	3	80	4	00	0	Productos en suspenso por cartera en fideicomiso	
8	8	3	90	1	00	0	Cartera castigada	
8	8	3	90	2	00	0	Cartera castigada	
8	8	3	90	3	00	0	Cartera castigada	

ANEXO A

A.4. CUENTAS CONTABLES VIGENTES PARA EL REPORTE DE ENCAJE LEGAL

Capítulo	Grupo	Cuenta	SubCuenta	Moneda	Analítica	Código Diferenciación	Descripción	Encaje
8	8	3	90	4	00	0	Cartera castigada	
8	8	3	91	1	00	0	Cartera castigada no reguladas	
8	8	3	91	2	00	0	Cartera castigada no reguladas	
8	8	3	91	3	00	0	Cartera castigada no reguladas	
8	8	3	91	4	00	0	Cartera castigada no reguladas	
8	8	3	92	1	00	0	Créditos en fideicomiso con recursos del estado condonados voluntariamente por la entidad	
8	8	3	92	2	00	0	Créditos en fideicomiso con recursos del estado condonados voluntariamente por la entidad	
8	8	3	92	3	00	0	Créditos en fideicomiso con recursos del estado condonados voluntariamente por la entidad	
8	8	3	92	4	00	0	Créditos en fideicomiso con recursos del estado condonados voluntariamente por la entidad	
8	8	3	94	1	00	0	Garantías recibidas MN	
8	8	3	94	2	00	0	Garantías recibidas ME	
8	8	3	94	3	00	0	Garantías recibidas MNMV	
8	8	3	94	4	00	0	Garantías recibidas UFV	
8	8	4	00	1	00	0	Otras cuentas por cobrar	
8	8	4	00	2	00	0	Otras cuentas por cobrar	
8	8	4	00	3	00	0	Otras cuentas por cobrar	
8	8	4	00	4	00	0	Otras cuentas por cobrar	
8	8	5	00	1	00	0	Bienes realizables	
8	8	5	00	2	00	0	Bienes realizables	
8	8	5	00	3	00	0	Bienes realizables	
8	8	5	00	4	00	0	Bienes realizables	
8	8	6	00	1	00	0	Inversiones permanentes	
8	8	6	00	2	00	0	Inversiones permanentes	
8	8	6	00	3	00	0	Inversiones permanentes	
8	8	6	00	4	00	0	Inversiones permanentes	
8	8	7	00	1	00	0	Bienes de uso	
8	8	7	00	2	00	0	Bienes de uso	
8	8	7	00	3	00	0	Bienes de uso	
8	8	7	00	4	00	0	Bienes de uso	
8	8	8	00	1	00	0	Otros activos	
8	8	8	00	2	00	0	Otros activos	
8	8	8	00	3	00	0	Otros activos	
8	8	8	00	4	00	0	Otros activos	
8	8	9	00	1	00	0	Gastos	
8	8	9	00	2	00	0	Gastos	
8	8	9	00	3	00	0	Gastos	
8	8	9	00	4	00	0	Gastos	
9	5	8	00	1	00	0	ACREEDORES POR GARANTIAS TRANSFERIDAS PARA TITULARIZACION	
9	5	8	00	2	00	0	ACREEDORES POR GARANTIAS TRANSFERIDAS PARA TITULARIZACION	
9	5	8	00	3	00	0	ACREEDORES POR GARANTIAS TRANSFERIDAS PARA TITULARIZACION	
9	5	8	00	4	00	0	ACREEDORES POR GARANTIAS TRANSFERIDAS PARA TITULARIZACION	