

RECOPILACIÓN DE NORMAS PARA BANCOS Y ENTIDADES FINANCIERAS

Anexo 3.a, CAPITULO II, TITULO IX

DETALLE DE CUENTAS A REPORTARSE MEDIANTE EL SISTEMA DE INFORMACION FINANCIERA (SIF)

CAPITULO	GRUPO	CUENTA	SUBCUENTA	MONEDA	CUENTA ANALITICA	DESCRIPCION	CODIGOS PONDERACION	FACTOR PONDERACION	DE
1	1	3	00	0	00	BANCOS Y CORRESPONSALES DEL PAIS, calificados de 1ª línea	3		20%
1	1	3	00	0	00	BANCOS Y CORRESPONSALES DEL PAIS, NO calificados de 1ª línea	5		100%
1	1	4	00	0	00	OFICINA MATRIZ Y SUCURSALES, bancos calificados de 1ª línea	3		20%
1	1	4	00	0	00	OFICINA MATRIZ Y SUCURSALES, bancos NO calificados de 1ª línea	5		100%
1	1	5	00	0	00	BANCOS Y CORRESPONSALES DEL EXTERIOR, calificados de 1ª línea	3		20%
1	1	5	00	0	00	BANCOS Y CORRESPONSALES DEL EXTERIOR, NO calificados de 1ª línea	5		100%
1	1	7	00	0	00	DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO de entidades calificados de 1ª línea	3		20%
1	1	7	00	0	00	DOCUMENTOS DE COBRO INMEDIATO de entidades NO calificados de 1ª línea	5		100%
1	1	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar disponibilidades correspondientes a la cuenta 112.00	1		0%
1	1	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar disponibilidades de entidades calificadas 1ª línea correspondientes a las cuentas 113.00, 114.00, 115.00 y 117.00.	3		20%
1	1	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar disponibilidades de entidades NO calificadas 1ª línea correspondientes a las cuentas 113.00, 114.00, 115.00 y 117.00.	5		100%
1	2	2	00	0	00	INVERSIONES EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS, calificadas de 1ª línea	3		20%
1	2	2	00	0	00	INVERSIONES EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS, NO calificadas de 1ª línea	5		100%
1	2	3	00	0	00	INVERSIONES EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL EXTERIOR, calificadas de 1ª línea	3		20%
1	2	3	00	0	00	INVERSIONES EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL EXTERIOR, NO calificadas de 1ª línea	5		100%
1	2	6	02	0	00	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior, calificadas de riesgo 0%, correspondientes a países Aaa, según el BCB.	1		0%
1	2	6	02	0	00	Títulos valores de entidades públicas y privadas no financieras del exterior, NO correspondientes a países Aaa, según el BCB.	5		100%
1	2	7	01	0	00	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra, registrados y depositados en custodia del BCB	1		0%
1	2	7	01	0	00	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra, NO registrados y/o NO depositados en custodia del BCB	5		100%
1	2	7	02	0	00	Títulos valores del TGN vendidos con pacto de recompra, registrados y depositados en custodia del BCB	1		0%
1	2	7	02	0	00	Títulos valores del TGN vendidos con pacto de recompra, NO registrados y depositados en custodia del BCB	5		100%
1	2	7	03	0	00	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país vendidos con pacto de recompra			
1	2	7	03	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país calificadas de 1ª línea vendidos con pacto de recompra	3		20%
1	2	7	03	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país NO calificadas de 1ª línea vendidos con pacto de recompra	5		100%
1	2	7	05	0	00	Títulos valores de entidades del exterior calificadas de 1ª línea vendidos con pacto de recompra	3		20%
1	2	7	05	0	00	Títulos valores de entidades del exterior NO calificadas de 1ª línea vendidos con pacto de recompra	5		100%
1	2	7	07	0	00	Títulos valores del TGN afectados a encaje adicional	1		0%
1	2	7	07	0	00	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país afectados a encaje adicional	5		100%
1	2	7	08	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, calificadas de 1ª línea, afectados a encaje adicional	3		20%
1	2	7	08	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, NO calificadas de 1ª línea, afectados a encaje adicional	5		100%
1	2	7	10	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, calificadas de 1ª línea, afectados a encaje adicional	3		20%
1	2	7	10	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, NO calificadas de 1ª línea, afectados a encaje adicional	5		100%
1	2	7	13	0	00	Títulos valores del TGN cedidos en garantía	1		0%
1	2	7	13	0	00	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país, cedidos en garantía	5		100%
1	2	7	14	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, calificadas de 1ª línea, cedidos en garantía	3		20%
1	2	7	14	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, NO calificadas de 1ª línea, cedidos en garantía	5		100%
1	2	7	16	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, calificadas de 1ª línea, cedidos en garantía	3		20%
1	2	7	16	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, NO calificadas de 1ª línea, cedidos en garantía	5		100%
1	2	7	19	0	00	Títulos valores del TGN con otras restricciones	1		0%
1	2	7	19	0	00	Títulos valores de otras entidades públicas del país no financieras, con otras restricciones	5		100%
1	2	7	20	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, calificadas de 1ª línea, con otras restricciones	3		20%
1	2	7	20	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, NO calificadas de 1ª línea, con otras restricciones	5		100%
1	2	7	22	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, calificadas de 1ª línea, con otras restricciones	3		20%
1	2	7	22	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, NO calificadas de 1ª línea, con otras restricciones	5		100%
1	2	7	24	0	00	Títulos valores del TGN adquiridos con pacto de reventa	1		0%
1	2	7	24	0	00	Títulos valores de otras entidades públicas no financieras del país adquiridos con pacto de reventa	5		100%
1	2	7	25	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, calificadas de 1ª línea, adquiridos con pacto de reventa	3		20%
1	2	7	25	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, NO calificadas de 1ª línea, adquiridos con pacto de reventa	5		100%
1	2	7	27	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, calificadas de 1ª línea adquiridos con pacto de reventa	3		20%
1	2	7	27	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, NO calificadas de 1ª línea adquiridos con pacto de reventa	5		100%
1	2	8	02	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país, calificados de 1ª línea	3		20%
1	2	8	02	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país, NO calificados de 1ª línea	5		100%
1	2	8	03	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior calificadas de 1ª línea	3		20%
1	2	8	03	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior NO calificadas de 1ª línea	5		100%
1	2	8	04	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país correspondientes a la subcuenta 124.01, 124.02 y 124.03	1		0%
1	2	8	04	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras del país correspondientes a la subcuenta 124.99	5		100%
1	2	8	06	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras correspondientes a la subcuenta 126.02 de entidades correspondientes a países Aaa, según el BCB.	1		0%
1	2	8	06	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras correspondientes a las subcuentas 126.01, 126.02 de entidades NO correspondientes a países Aaa, según el BCB y 126.03.	5		100%
1	2	8	07	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida correspondientes a la subcuenta 127.01 y 127.02, sólo productos correspondientes a títulos del BCB y TGN, registrados y depositados en custodia del BCB.	1		0%
1	2	8	07	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida correspondientes a la subcuentas 127.06, 127.07 sólo los correspondientes al TGN, 127.11, 127.12, 127.13 sólo los correspondientes al TGN, 127.17, 127.18 y 127.19 sólo los correspo	1		0%
1	2	8	07	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida correspondientes a la cuenta 127.00 de entidades calificadas de 1ª línea con excepción de los productos correspondientes a TGN y subcuentas 127.01,127.06,127.12, 127.11, 127.17, 127	3		20%

RECOPIACIÓN DE NORMAS PARA BANCOS Y ENTIDADES FINANCIERAS

CAPITULO	GRUPO	CUENTA	SUBCUENTA	MONEDA	CUENTA ANALITICA	DESCRIPCION	CODIGOS PONDERACION	FACTOR PONDERACION	DE
1	2	8	07	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida correspondientes a la subcuenta 127.01 y 127.02, sólo productos correspondientes a títulos del BCB y TGN, NO registrados y/o NO depositados en custodia del BCB Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida correspondientes a la cuenta 127.00 no incluidas en las anteriores categorías y de entidades NO calificadas de 1ª línea, con excepción de los productos correspondientes al TGN y sub	5	100%	
1	2	9	02	0	00	(Previsión inversiones en entidades financieras del país), calificados de 1ª línea.	3	20%	
1	2	9	02	0	00	(Previsión inversiones en entidades financieras del país), NO calificados de 1ª línea.	5	100%	
1	2	9	03	0	00	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior) calificados de 1ª línea	3	20%	
1	2	9	03	0	00	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior) NO calificados de 1ª línea	5	100%	
1	2	9	04	0	00	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país) Correspondiente a la subcuenta 124.01, 124.02 y 124.03	1	0%	
1	2	9	04	0	00	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país) correspondiente a la subcuenta 124.99	5	100%	
1	2	9	06	0	00	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras) correspondiente a la subcuenta 126.02 de entidades de países Aaa, según el BCB.	1	0%	
1	2	9	06	0	00	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras) correspondiente a las subcuentas 126.01, 126.02 de entidades NO pertenecen a países Aaa según el BCB y 126.03.	5	100%	
1	2	9	07	0	00	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida) correspondiente a las subcuentas 127.01, 127.02 solo la correspondiente a títulos del BCB y TGN de títulos registrados y depositados en custodia del BCB, 127.06, 127.07 sólo la correspondiente a ti	1	0%	
1	2	9	07	0	00	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida) correspondiente a las subcuentas 127.01 y 127.02, sólo la correspondiente a títulos del BCB y TGN, NO registrados y/o NO depositados en custodia del BCB y a las subcuentas 127.03, 127.05, 127.08, 12	5	100%	
1	2	9	07	0	00	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida) correspondiente a las subcuentas, 127.03, 127.05, 127.08, 127.10, 127.14, 127.16, 127.20, 127.22, 127.25, y 127.27 de entidades calificadas de 1ª línea	3	20%	
1	3	1	00	0	00	CARTERA VIGENTE garantizada con depósitos de dinero constituidos en el propio banco.	1	0%	
1	3	1	00	0	00	CARTERA VIGENTE garantizada por el TGN	2	10%	
1	3	1	00	0	00	CARTERA VIGENTE garantizada por Bancos Nacionales, o Bancos Extranjeros calificados de 1ª línea y los créditos concedidos a dichos Bancos.	3	20%	
1	3	1	00	0	00	CARTERA VIGENTE destinada exclusivamente a la vivienda, garantizada por primera hipoteca de casa, habitación, urbana o rural, ocupada o alquilada por el deudor, hasta el monto del valor de la hipoteca, excepto los créditos otorgados a personas naturales	4	50%	
1	3	1	00	0	00	CARTERA VIGENTE excepto la ya incluida en las anteriores categorías	5	100%	
1	3	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar cartera vigente garantizados por depósitos de dinero constituidos en el propio banco.	1	0%	
1	3	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar cartera vigente garantizados por el TGN	2	10%	
1	3	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar cartera vigente garantizados por Bancos Nacionales, o Bancos Extranjeros calificados de 1ª línea y los créditos concedidos a dichos Bancos	3	20%	
1	3	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar cartera vigente destinada exclusivamente a la vivienda, garantizada por primera hipoteca de casa, habitación, urbana o rural, ocupada o alquilada por el deudor, hasta el monto del valor de la hipoteca, excepto los créditos	4	50%	
1	3	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar cartera vigente excepto los ya incluidos en las anteriores categorías	5	100%	
1	3	9	01	0	00	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente garantizados por depósitos de dinero constituidos en el propio banco).	1	0%	
1	3	9	01	0	00	(Previsión específica para cartera incobrabilidad de cartera vigente garantizados por el TGN)	2	10%	
1	3	9	01	0	00	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente garantizados por Bancos Nacionales, o Bancos Extranjeros calificados de 1ª línea y los créditos concedidos a dichos Bancos)	3	20%	
1	3	9	01	0	00	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente destinada exclusivamente a la vivienda, garantizada por primera hipoteca de casa, habitación, urbana o rural, ocupada o alquilada por el deudor, hasta el monto del valor de la hipoteca.)	4	50%	
1	3	9	01	0	00	(Previsión específica para incobrabilidad de cartera vigente excepto los ya incluidos en las anteriores categorías)	5	100%	
1	4	1	01	0	00	Compras a futuro de moneda extranjera, con entidades calificadas de 1ª línea	3	20%	
1	4	1	01	0	00	Compras a futuro de moneda extranjera, con entidades NO calificadas de 1ª línea	5	100%	
1	4	1	02	0	00	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera de entidades calificadas de 1ª línea	3	20%	
1	4	1	02	0	00	Deudores por ventas a futuro de moneda extranjera de entidades NO calificadas de 1ª línea	5	100%	
1	4	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar operaciones de intermediación financiera correspondientes a las subcuentas 141.01 y 141.02 de entidades calificadas de 1ª línea	3	20%	
1	4	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar operaciones de intermediación financiera correspondientes a las subcuentas 141.01 y 141.02 de entidades NO calificadas de 1ª línea y subcuenta 141.99.	5	100%	
1	4	8	01	0	00	Productos devengados por cobrar operaciones de intermediación financiera correspondientes a la subcuenta 141.03	1	0%	
1	4	9	01	0	00	(Previsión específica para operaciones de intermediación financiera), correspondientes a las subcuentas 141.01 y 141.02 de entidades calificadas de 1ª línea.	3	20%	
1	4	9	01	0	00	(Previsión específica para operaciones de intermediación financiera), correspondientes a las subcuentas 141.01 y 141.02 de entidades NO calificadas de 1ª línea y subcuenta 141.99	5	100%	
1	4	9	01	0	00	(Previsión específica para operaciones de intermediación financiera), correspondientes a la subcuenta 141.03	1	0%	
1	6	2	00	0	00	INVERSIONES EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS, calificados de 1ª línea.	3	20%	
1	6	2	00	0	00	INVERSIONES EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL PAIS, NO calificados de 1ª línea.	5	100%	
1	6	3	00	0	00	INVERSIONES EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL EXTERIOR, calificados de 1ª línea	3	20%	
1	6	3	00	0	00	INVERSIONES EN ENTIDADES FINANCIERAS DEL EXTERIOR, NO calificados de 1ª línea	5	100%	
1	6	5	00	0	00	PARTICIPACION EN ENTIDADES FINANCIERAS Y AFINES, las que fueran deducidas del Patrimonio Neto de la entidad.	1	0%	
1	6	5	00	0	00	PARTICIPACION EN ENTIDADES FINANCIERAS Y AFINES, las que NO fueran deducidas del Patrimonio Neto de la entidad.	5	100%	
1	6	6	04	0	00	Títulos valores de entidades públicas y privadas del exterior, de países Aaa según el BCB, y con plazos de vencimiento menores a 2 años.	1	0%	
1	6	6	04	0	00	Títulos valores de entidades públicas del exterior, NO pertenecientes a países Aaa según el BCB, y/o con plazos de vencimiento mayores a 2 años	5	100%	
1	6	7	01	0	00	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra, registrados y depositados en custodia del BCB.	1	0%	
1	6	7	01	0	00	Títulos valores del BCB vendidos con pacto de recompra, NO registrados y/o NO depositados en custodia del BCB.	5	100%	
1	6	7	02	0	00	Títulos valores del TGN vendidos con pacto de recompra, registrados y depositados en custodia del BCB.	1	0%	
1	6	7	02	0	00	Títulos valores del TGN vendidos con pacto de recompra, NO registrados y/o NO depositados en custodia del BCB.	5	100%	
1	6	7	03	0	00	Títulos valores de otras entidades públicas no financieras del país, vendidos con pacto de recompra	3	20%	
1	6	7	03	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, vendidos con pacto de recompra, calificados de 1ª línea	3	20%	
1	6	7	03	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, vendidos con pacto de recompra, NO calificados de 1ª línea	5	100%	

RECOPILACIÓN DE NORMAS PARA BANCOS Y ENTIDADES FINANCIERAS

CAPITULO	GRUPO	CUENTA	SUBCUENTA	MONEDA	CUENTA ANALITICA	DESCRIPCION	CODIGOS PONDERACION	FACTOR PONDERACION	DE
1	6	7	05	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, vendidos con pacto de recompra, de países Aaa según el BCB.	1	0%	
1	6	7	05	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, vendidos con pacto de recompra, calificadas de 1ª línea	3	20%	
1	6	7	05	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, vendidos con pacto de recompra, NO calificadas de 1ª línea	5	100%	
1	6	7	07	0	00	Títulos valores del TGN afectados a encaje adicional	1	0%	
1	6	7	07	0	00	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país afectados a encaje adicional	5	100%	
1	6	7	08	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país calificadas de 1ª línea afectados a encaje adicional	3	20%	
1	6	7	08	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, NO calificadas de 1ª línea afectados a encaje adicional	5	100%	
1	6	7	10	0	00	Títulos valores de entidades del exterior calificadas de 1ª línea afectados a encaje adicional	3	20%	
1	6	7	10	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, NO calificadas de 1ª línea afectados a encaje adicional	5	100%	
1	6	7	13	0	00	Títulos valores del TGN cedidos en garantía	1	0%	
1	6	7	13	0	00	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país cedidos en garantía	5	100%	
1	6	7	14	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, calificadas de 1ª línea cedidos en garantía	3	20%	
1	6	7	14	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, NO calificadas de 1ª línea cedidos en garantía	5	100%	
1	6	7	16	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, calificadas de 1ª línea cedidos en garantía	3	20%	
1	6	7	16	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, NO calificadas de 1ª línea cedidos en garantía	5	100%	
1	6	7	19	0	00	Títulos valores del TGN con otras restricciones	1	0%	
1	6	7	19	0	00	Títulos valores de entidades públicas no financieras del país, con otras restricciones	5	100%	
1	6	7	20	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país calificadas de 1ª línea con otras restricciones	3	20%	
1	6	7	20	0	00	Títulos valores de entidades financieras del país, NO calificadas de 1ª línea con otras restricciones	5	100%	
1	6	7	22	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, calificadas de 1ª línea con otras restricciones	3	20%	
1	6	7	22	0	00	Títulos valores de entidades del exterior, NO calificadas de 1ª línea con otras restricciones	5	100%	
1	6	8	02	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país, calificados de 1ª línea	3	20%	
1	6	8	02	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del país, NO calificados de 1ª línea	5	100%	
1	6	8	03	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior calificadas de 1ª línea	3	20%	
1	6	8	03	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades financieras del exterior NO calificadas de 1ª línea	5	100%	
1	6	8	04	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras correspondientes a las subcuentas 164.01, 164.02 y 164.03	1	0%	
1	6	8	04	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en entidades públicas no financieras correspondientes a la subcuenta 164.99	5	100%	
1	6	8	06	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras correspondientes a la subcuenta 166.04 de entidades de países Aaa, según el BCB.	1	0%	
1	6	8	06	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras correspondientes a la subcuenta 166.04 de entidades NO pertenecientes a países Aaa según el BCB.	5	100%	
1	6	8	06	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones en otras entidades no financieras correspondientes a la cuenta 166.00 excepto la subcuenta 166.04.			
1	6	8	07	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida correspondientes a la subcuenta 167.01 y 167.02 sólo los correspondientes a títulos del BCB y TGN registrados y depositados en custodia del BCB y subcuentas 167.06, 167.07 sólo pro	1	0%	
1	6	8	07	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida correspondientes a la subcuenta 167.01 y 167.02, sólo los productos correspondientes a títulos del BCB y TGN, NO registrados y/o NO depositados en custodia del BCB y a las subcuen	5	100%	
1	6	8	07	0	00	Productos devengados por cobrar inversiones de disponibilidad restringida correspondientes a las subcuentas, 167.03, 167.05, 167.08, 167.10, 167.14, 167.16, 167.20, y 167.22 de entidades calificadas de 1ª línea	3	20%	
1	6	9	02	0	00	(Previsión inversiones en entidades financieras del país), calificados de 1ª línea.	3	20%	
1	6	9	02	0	00	(Previsión inversiones en entidades financieras del país), NO calificados de 1ª línea.	5	100%	
1	6	9	03	0	00	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior) calificadas de 1ª línea	3	20%	
1	6	9	03	0	00	(Previsión inversiones en entidades financieras del exterior) NO calificadas de 1ª línea	5	100%	
1	6	9	04	0	00	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país) correspondientes a la subcuenta 164.01, 164.02 y 164.03.	1	0%	
1	6	9	04	0	00	(Previsión inversiones en entidades públicas no financieras del país) correspondientes a la subcuenta 164.99	5	100%	
1	6	9	05	0	00	(Previsión participación en entidades financieras y afines) las que fueran deducidas del Patrimonio Neto de la entidad	1	0%	
1	6	9	05	0	00	(Previsión participación en entidades financieras y afines) las que NO fueran deducidas del Patrimonio Neto de la entidad	5	100%	
1	6	9	06	0	00	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras) correspondientes a la subcuenta 166.04 de entidades de países calificados Aaa, según el BCB	1	0%	
1	6	9	06	0	00	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras) correspondientes a la cuenta 166.00 excepto la subcuenta 166.04.	5	100%	
1	6	9	06	0	00	(Previsión inversiones en otras entidades no financieras) correspondientes a las subcuentas 166.04 de entidades NO pertenecientes a países calificados Aaa según el BCB.			
1	6	9	07	0	00	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida) correspondientes a las subcuentas 167.01 y 167.02 sólo los correspondientes a títulos del BCB y TGN, registrados y depositados en custodia del BCB y subcuentas 167.06, 167.07 sólo productos correspon	1	0%	
1	6	9	07	0	00	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida) correspondientes a las subcuentas 167.01 y 167.02, sólo los productos correspondientes a títulos del BCB y TGN, NO registrados y/o NO depositados en custodia del BCB y a las subcuentas 167.03, 167.0	5	100%	
1	6	9	07	0	00	(Previsión inversiones de disponibilidad restringida) correspondientes a las subcuentas 167.03, 167.05, 167.08, 167.10, 167.14, 167.16, 167.20, 167.22 de entidades calificadas de 1ª línea	3	20%	
6	1	1	00	0	00	CARTAS DE CREDITO EMITIDAS A LA VISTA, garantizadas con depósitos de dinero contituídos en el propio banco o por Bancos Centrales de otros países	1	0%	
6	1	1	00	0	00	CARTAS DE CREDITO EMITIDAS A LA VISTA, autoliquidables garantizadas por bancos nacionales o extranjeros de 1ª línea y/o garantizadas por los mismos embarques con vigencia menor a un año	3	20%	
6	1	1	00	0	00	CARTAS DE CREDITO EMITIDAS A LA VISTA no incluidas en las anteriores categorías	5	100%	
6	1	2	00	0	00	CARTAS DE CREDITO EMITIDAS DIFERIDAS, garantizadas con depósitos de dinero contituídos en el propio banco o por Bancos Centrales de otros países	1	0%	
6	1	2	00	0	00	CARTAS DE CREDITO EMITIDAS DIFERIDAS autoliquidables garantizadas por bancos nacionales o extranjeros de 1ª línea y/o garantizadas por los mismos embarques con vigencia menor a un año	3	20%	
6	1	2	00	0	00	CARTAS DE CREDITO EMITIDAS DIFERIDAS no incluidas en las anteriores categorías	5	100%	
6	1	3	00	0	00	CARTAS DE CREDITO CONFIRMADAS, garantizadas con depósitos de dinero contituídos en el propio banco o por Bancos Centrales de otros países	1	0%	
6	1	3	00	0	00	CARTAS DE CREDITO CONFIRMADAS autoliquidables garantizadas por bancos nacionales o extranjeros de 1ª línea y/o garantizadas por los mismos embarques con vigencia menor a un año	3	20%	
6	1	3	00	0	00	CARTAS DE CREDITO CONFIRMADAS no incluidas en las anteriores categorías	5	100%	
6	1	4	00	0	00	CARTAS DE CREDITO CON PREPAGOS	1	0%	
6	1	5	01	0	00	Cartas de crédito stand by, contragarantizadas por entidades calificadas de 1ª línea	3	20%	
6	1	5	02	0	00	Cartas de crédito stand by NO contragarantizadas.	5	100%	
6	2	1	00	0	00	AVALES, garantizados con depósitos de dinero contituídos en el propio banco.	1	0%	
6	2	1	00	0	00	AVALES autoliquidables garantizados por bancos nacionales o extranjeros de 1ª línea	3	20%	

RECOPIACIÓN DE NORMAS PARA BANCOS Y ENTIDADES FINANCIERAS

CAPITULO	GRUPO	CUENTA	SUBCUENTA	MONEDA	CUENTA ANALITICA	DESCRIPCION	CODIGOS PONDERACION	FACTOR PONDERACION	DE
6	2	1	00	0	00	AVALES no incluidos en las anteriores categorías	5	100%	
6	2	2	00	0	00	BOLETAS DE GARANTIA CONTRAGARANTIZADAS garantizadas por bancos extranjeros de 1ª línea	3	20%	
6	2	2	00	0	00	BOLETAS DE GARANTIA CONTRAGARANTIZADAS garantizadas por bancos extranjeros, NO calificadas de 1ª línea	5	100%	
6	2	3	00	0	00	BOLETAS DE GARANTIA NO CONTRAGARANTIZADAS garantizadas con depósitos de dinero constituidos en el propio banco.	1	0%	
6	2	3	00	0	00	BOLETAS DE GARANTIA NO CONTRAGARANTIZADAS no garantizadas con depósitos de dinero constituidos en el propio banco.	5	100%	
6	2	4	00	0	00	OTRAS FIANZAS, garantizadas con depositos de dinero contituidos en el propio banco	1	0%	
6	2	4	00	0	00	OTRAS FIANZAS autoliquidables garantizadas por bancos nacionales o extranjeros de 1ª línea.	3	20%	
6	2	4	00	0	00	OTRAS FIANZAS no incluidas en los anteriores.	5	100%	
6	3	1	00	0	00	DOCUMENTOS DESCONTADOS EN ENTIDADES FINANCIERAS nacionales de 1ª línea .	3	20%	
6	3	1	00	0	00	DOCUMENTOS DESCONTADOS EN ENTIDADES FINANCIERAS nacionales NO calificadas de 1ª línea,	5	100%	
6	3	2	00	0	00	DOCUMENTOS DESCONTADOS EN EL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA	1	0%	
6	4	0	00	0	00	LINEAS DE CREDITO COMPROMETIDAS, garantizadas con depositos de dinero contituidos en el propio banco.	1	0%	
6	4	0	00	0	00	LINEAS DE CREDITO COMPROMETIDAS autoliquidables garantizadas por bancos nacionales o extranjeros de 1ª línea .	3	20%	
6	4	0	00	0	00	LINEAS DE CREDITO COMPROMETIDAS no incluidas en los anteriores.	5	100%	
6	5	0	00	0	00	OTRAS CONTINGENCIAS	5	100%	