

INTRODUCCIÓN AL SISTEMA CONTABLE DEL BANCO DE ESPAÑA

Isabel Herrero / Ana Gómez Viciano

División de Contabilidad y Estados Financieros

SEMINARIO SOBRE CONTABILIDAD Y VALORACIÓN DE INSTRUMENTOS
FINANCIEROS EN BANCA CENTRAL, 2019

Madrid, abril 2019

INTERVENCIÓN GENERAL



ÍNDICE

1. EL PROCESO CONTABLE

1.1 Características

1.2 Objetivos

1.3 Elementos

2. SISTEMA CONTABLE

2.1 Cuadro de cuentas

2.2 Informes

2.3 Cuadro de conceptos

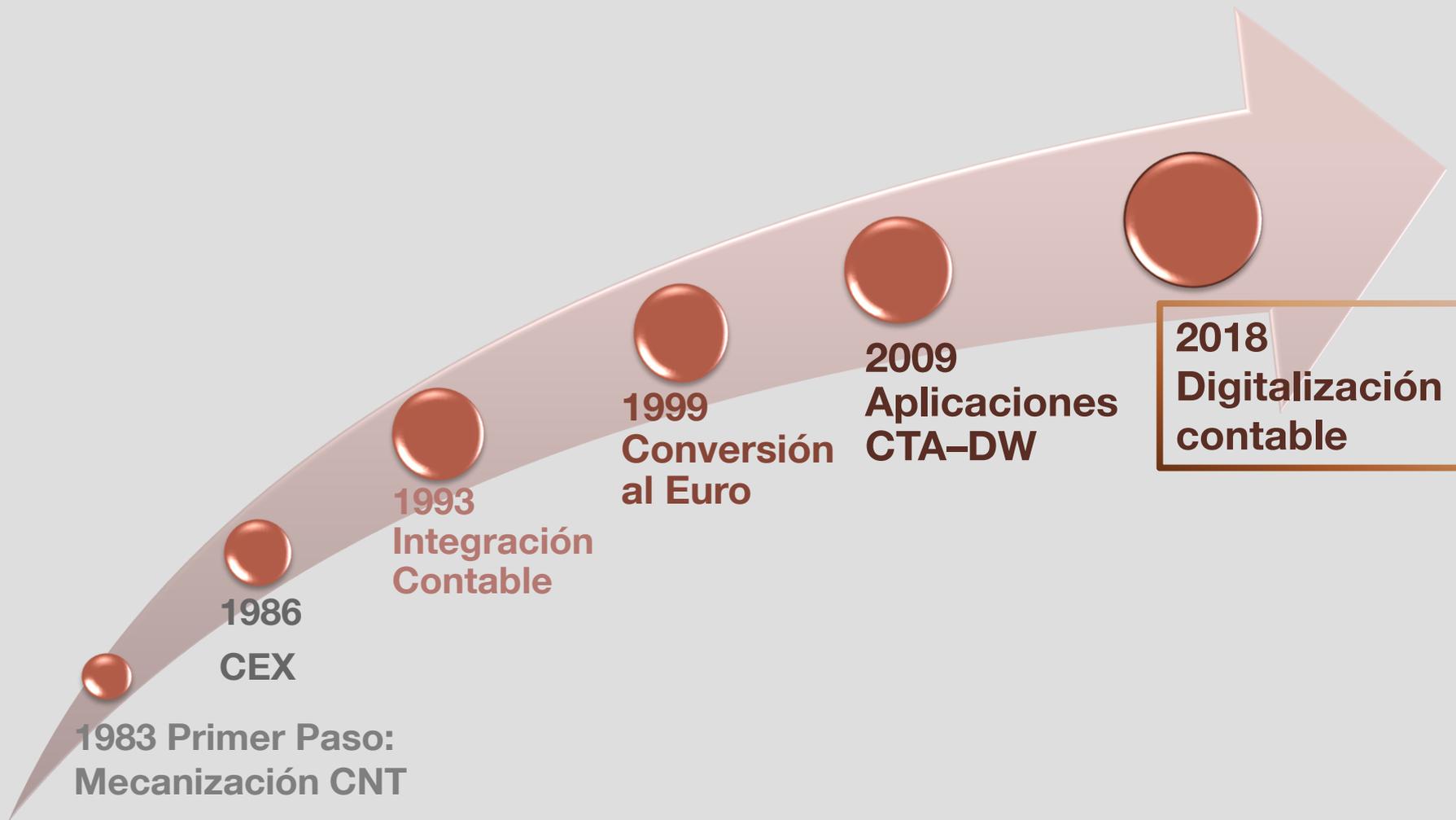
3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.1 Objetivo del proyecto

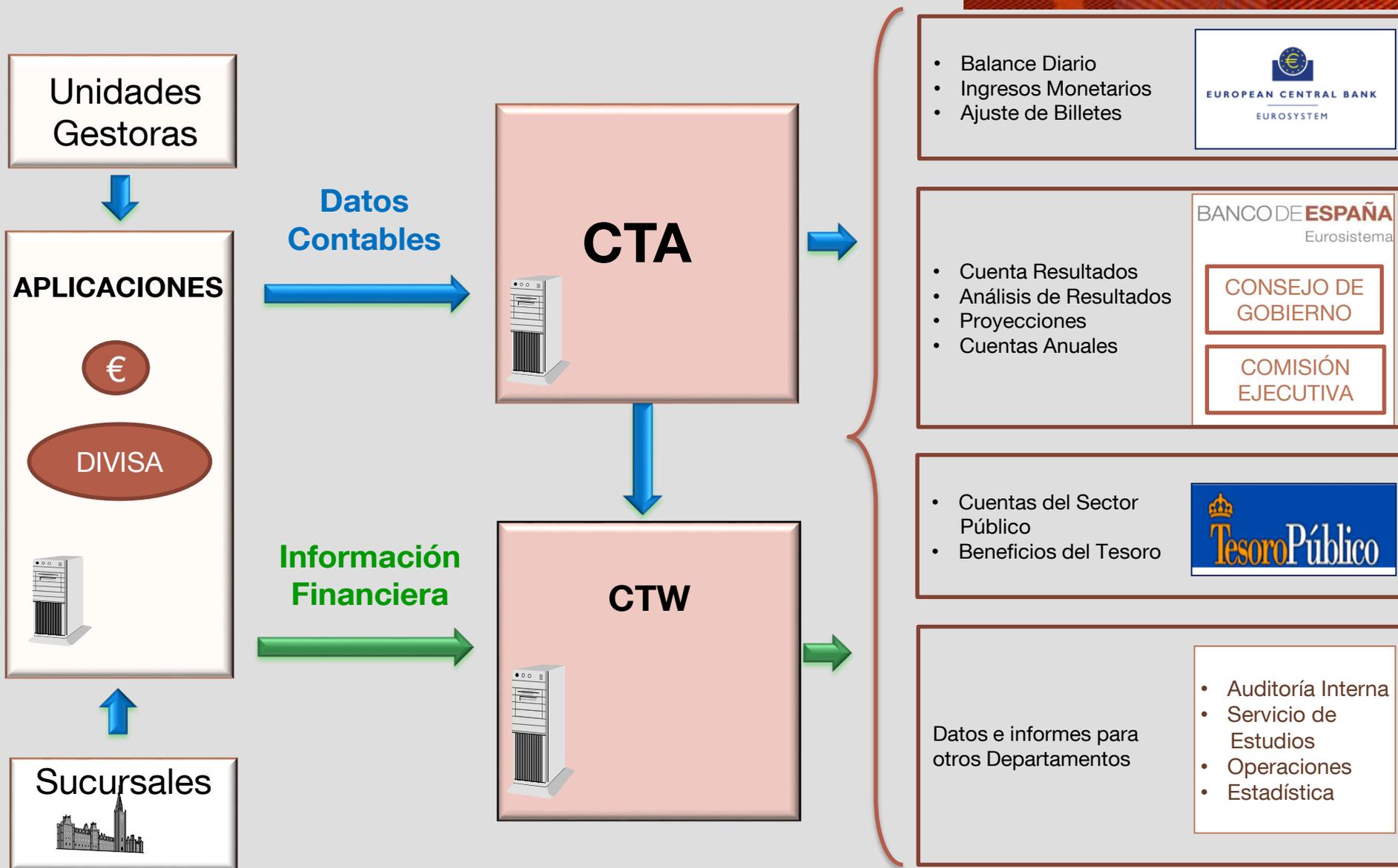
3.2 Novedades implantadas

3.3 Desarrollo del proyecto

1. EL PROCESO CONTABLE



1. EL PROCESO CONTABLE



1. EL PROCESO CONTABLE.

DATAWAREHOUSE

Información Contable

- Altas, bajas y modificaciones de cuentas contables.
- Abonos, adeudos y saldos diarios de cada cuenta.
- Asientos contables y apuntes efectuados en las cuentas.
- Identificación de las operaciones que justifican algunos asientos.
- Información enviada al BCE.

Información de otras aplicaciones

- Operaciones realizadas con valores, en euros y en moneda extranjera.
- Operaciones realizadas con contratos de futuros de tipos de interés.
- Saldos de cuentas de corresponsales en divisa.
- Depósitos en moneda extranjera.
- Operaciones con colateral, de arbitraje, etc.

Otra información

- Bloomberg. Tipos de interés.
- Cambios diarios (contable y de mercado) de divisas.
- Información recibida del BCE y de otros Bancos Centrales Nacionales.
- Información para Estadística: países, sectores, instrumentos, plazos...

1. EL PROCESO CONTABLE



1.1 CARACTERÍSTICAS

- Dos aplicaciones: CTA & Data Warehouse
- Desarrollo interno
- Asientos contables
- Descentralizado
- Unificado
- Flexible
- Permite acceso directo a normativa contable

1. EL PROCESO CONTABLE

1.2 OBJETIVOS

- Reflejar la imagen fiel de la posición patrimonial y financiera.
- Permitir el registro contable de todas las operaciones actuales y futuras.
- Facilitar informes financieros correctos, fiables y oportunos.
- Garantizar la correcta aplicación de las normas contables.
- Automatización de procesos, eliminando la actuación de personas.
- Digitalización contable.

1. EL PROCESO CONTABLE

1.3 ELEMENTOS

- Cuadro de Cuentas.
- Cuadro de conceptos contables.
- Controles:
 - A) En la propia aplicación CTA:
 - Perfiles de Seguridad
 - Comprobaciones internas
 - Incidencias
 - Errores
 - B) Controles fuera de la aplicación CTA.

2. SISTEMA CONTABLE

2.1 CUADRO DE CUENTAS



2. SISTEMA CONTABLE

2.1 CUADRO DE CUENTAS

Campos	Grupo	Clase	Subclase	Instrum.	Subins.	€/M.E.	Res.	Sector	Divisa
Nº Dígitos	2	3	2	3	2	1	1	1	3

- Longitud máxima = 18 dígitos
- Longitud mínima = 5 dígitos

- 1 grupo + 1 clase
- 1 grupo + 1 instrumento

2. SISTEMA CONTABLE

2.1 CUADRO DE CUENTAS

Los títulos se forman **automáticamente** por la unión de los literales de los códigos de los distintos campos.

EXCEPCIÓN: El **grupo NO** se incorpora al título de la cuenta.



2. SISTEMA CONTABLE

2.1 CUADRO DE CUENTAS

Ejemplo 1

Grupo **30** **Cuentas de Caja**
Clase **432** **Monedas entregadas a entidades de crédito fuera de hora**
Subclase
Instrumento
Subinstrumento
€/M.E.
Residencia
Sector
Divisa

Campos	Grupo	Clase	Subclase	Instrum.	Subins.	€/M.E.	Res.	Sector	Divisa
Código	30	432							
Nº Cuenta o Título	30.432	Monedas entregadas a entidades de crédito fuera de hora.							

2. SISTEMA CONTABLE

2.1 CUADRO DE CUENTAS

Ejemplo 2

Grupo 02 Inmovilizado
Clase
Subclase
Instrumento 041 Aplicaciones Informáticas
Subinstrumento
€/M.E.
Residencia
Sector
Divisa

Campos	Grupo	Clase	Subclase	Instrum.	Subins.	€/M.E.	Res.	Sector	Divisa
Código	02	000	00	041					
Nº Cuenta o Título	02.041	Aplicaciones Informáticas.							

2. SISTEMA CONTABLE

2.1 CUADRO DE CUENTAS

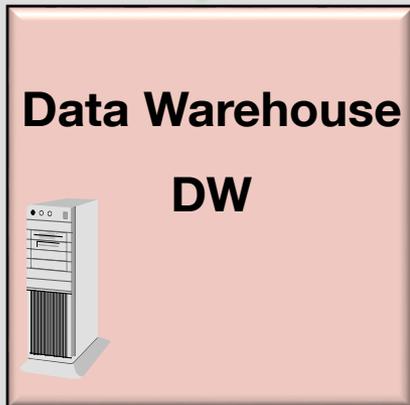
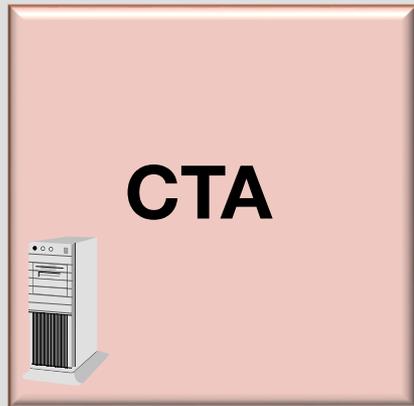
Ejemplo 3

Grupo	60	Cuentas de Ingresos y Gastos
Clase	001	Ingresos por Intereses
Subclase	06	Por prima/descuento
Instrumento	132	Valores de Renta Fija
Subinstrumento	02	Cartera de negociación
€/M.E.	2	Moneda Extranjera (ME)
Residencia	4	No Residente en el Área Euro
Sector		
Divisa	392	JPY (yen japonés)

Campos	Grupo	Clase	Subclase	Instrum.	Subins.	€/M.E.	Res.	Sector	Divisa
Código	60	001	06	132	02	2	4	0	392
NºCuenta / Título	60.001_06.132_02.2.4.0.392			Ingresos por intereses. Prima/descuento. Valores Renta Fija. Cartera de Negociación. ME. No residentes. JPY.					

2. SISTEMA CONTABLE

2.2 INFORMES



- Balance Diario
- Ingresos Monetarios
- Ajuste de Billetes

EUROPEAN CENTRAL BANK
EUROSYSTEM

- Cuenta Resultados
- Análisis de Resultados
- Proyecciones
- Cuentas Anuales

BANCO DE ESPAÑA
Eurosistema

CONSEJO DE GOBIERNO

COMISIÓN EJECUTIVA

- Cuentas del Sector Público
- Beneficios del Tesoro

Tesoro Público

Datos e informes para otros Departamentos

- Auditoría Interna
- Servicio de Estudios
- Operaciones
- Estadística

2. SISTEMA CONTABLE



2.2 INFORMES

BANCO DE ESPAÑA
MADRID

CONTABILIDAD

DEPTO INTERVENCIÓN GENERAL
U. ESTAD. FINANC. Y OPERAC. SEBC

BALANCE BCE (OBT.12-04-2019,19:32)

CTAL0257 Pag. 1

BALANCE BCE

FECHA CONTABLE 12-04-2019

ACTIVO

EPÍGRAFE	TÍTULO	EPÍGRAFE	SALDO AJUSTADO	SALDO SIN AJUSTAR	TOTAL AJUSTES
A0100	GOLD AND GOLD RECEIVABLES.....		10.471.240.713,59	10.471.240.713,59	0,00
A0200	CLAIMS ON NON-EURO AREA RESIDENTS DENOMINATED IN FOREIGN CURRENCY.....		53.070.226.132,57	53.120.636.744,29	50.410.611,72
A0201	RECEIVABLES FROM THE IMF.....		5.824.582.228,77	5.838.276.803,73	13.694.574,96
A0202	BALANCES WITH BANKS AND SECURITY INVESTMENTS.....		47.245.643.903,80	47.282.359.940,56	36.716.036,76
A0300	CLAIMS ON EURO AREA RESIDENTS DENOMINATED IN FOREIGN CURRENCY.....		2.783.169.361,12	2.761.417.332,34	21.752.028,78-
A0301	FINANCIAL SECTOR COUNTERPARTIES.....		2.783.169.361,12	2.761.417.332,34	21.752.028,78-
A0302	GENERAL GOVERNMENT DEBT.....		0,00	0,00	0,00
A0303	OTHER CLAIMS.....		0,00	0,00	0,00
A0400	CLAIMS ON NON-EURO AREA RESIDENTS DENOMINATED IN EURO.....		1.097,90	1.097,90	0,00
A0401	BALANCES WITH BANKS, SECURITY INVESTMENTS AND LOANS.....		1.097,90	1.097,90	0,00
A0402	CLAIMS ARISING FROM THE CREDIT FACILITY UNDER ERM II.....		0,00	0,00	0,00
A0500	LENDING TO EURO AREA CREDIT INSTITUTIONS RELATED TO MONETARY POLICY OP.....		167.138.120.000,00	167.138.120.000,00	0,00
A0501	MAIN REFINANCING OPERATIONS.....		215.000.000,00	215.000.000,00	0,00
A0502	LONGER-TERM REFINANCING OPERATIONS.....		166.923.120.000,00	166.923.120.000,00	0,00
A0503	FINE-TUNING REVERSE OPERATIONS.....		0,00	0,00	0,00
A0504	STRUCTURAL REVERSE OPERATIONS.....		0,00	0,00	0,00
A0505	MARGINAL LENDING FACILITY.....		0,00	0,00	0,00
A0506	CREDITS RELATED TO MARGIN CALLS.....		0,00	0,00	0,00
A0600	OTHER CLAIMS ON EURO AREA CREDIT INSTITUTIONS DENOMINATED IN EURO.....		698.229,55	698.229,55	0,00
A0700	SECURITIES OF EURO AREA RESIDENTS DENOMINATED IN EURO.....		365.843.315.830,23	365.690.416.611,75	152.899.218,48-
A0701	SECURITIES HELD FOR MONETARY POLICY PURPOSES.....		335.945.121.568,58	335.801.131.734,87	143.989.833,71-
A070101	CBPP.....		345.036.723,01	345.060.479,20	23.756,19
A070102	SMP.....		8.972.913.012,98	8.976.106.765,48	3.193.752,50
A070103	CBPP2.....		60.567.519,50	60.645.388,88	77.869,38
A070104	OMT.....		0,00	0,00	0,00
A070105	CBPP3.....		32.748.251.599,23	32.728.632.392,67	19.619.206,56-
A070106	ABSPP.....		0,00	0,00	0,00
A070107	PSPP Government.....		226.640.744.196,64	226.543.848.085,73	96.896.110,91-
A070108	PSPP Supranational.....		50.755.521.396,87	50.729.098.552,36	26.422.844,51-
A070109	CSPP.....		16.422.087.120,35	16.417.740.070,55	4.347.049,80-
A070110	Auxiliary Instrument 10.....		0,00	0,00	0,00
A070111	Auxiliary Instrument 11.....		0,00	0,00	0,00
A070112	Auxiliary Instrument 12.....		0,00	0,00	0,00
A070113	Auxiliary Instrument 13.....		0,00	0,00	0,00
A070114	Auxiliary Instrument 14.....		0,00	0,00	0,00
A070115	Auxiliary Instrument 15.....		0,00	0,00	0,00
A070116	Auxiliary Instrument 16.....		0,00	0,00	0,00
A070117	Auxiliary Instrument 17.....		0,00	0,00	0,00
A070118	Auxiliary Instrument 18.....		0,00	0,00	0,00
A070119	Auxiliary Instrument 19.....		0,00	0,00	0,00
A070120	Auxiliary Instrument 20.....		0,00	0,00	0,00
A0702	OTHER SECURITIES.....		29.898.194.261,65	29.889.284.876,88	8.909.384,77-

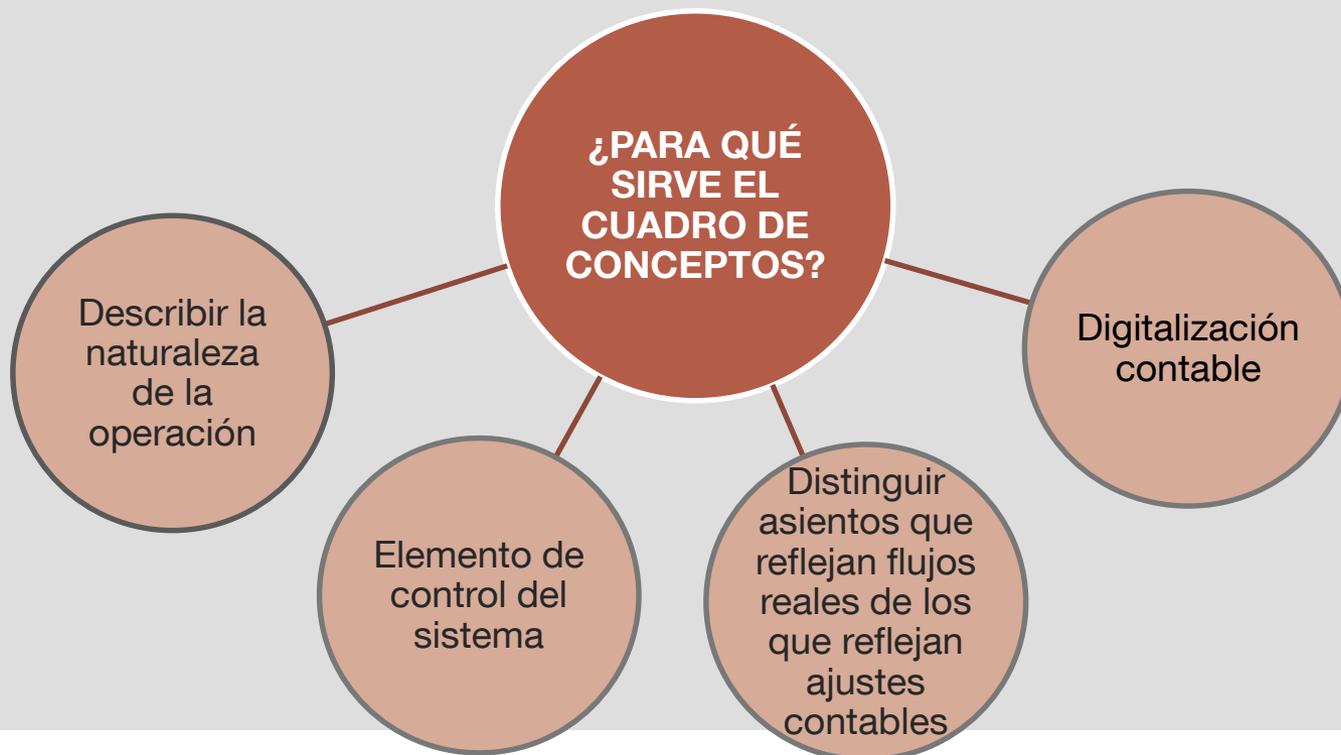
2. SISTEMA CONTABLE

2.3 CUADRO DE CONCEPTOS

- **DEFINICIÓN:** Conjunto de conceptos que sirven para identificar el tipo de operación o hecho económico que se está contabilizando en cada asiento contable.



Cada asiento debe contener **un concepto** contable.



3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.1 OBJETIVO DEL PROYECTO

Documentación contable **física**



Documentación **formato electrónico**

VENTAJAS

- Notable disminución del flujo de documentación en papel entre unidades.
- Ahorro de gran cantidad de espacio de archivo físico.
- Simplificación en la obtención de documentación para el desarrollo de las auditorías de cuentas anuales.
- Mayor facilidad para la realización de consultas.



Mayor eficiencia en la gestión de la documentación contable



Foto Documentación Contable de un mes en 2018

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.1 OBJETIVO DEL PROYECTO

NORMATIVA

Con fecha 3 de enero de 2018 entró en vigor la **Ordenanza 2/2018** sobre la implantación de la gestión electrónica de la documentación contable que supuso el inicio de las sesiones de prueba con los distintos Departamentos y Sucursales.

BANCO DE ESPAÑA
Eurosistema

Intervención General

ORDENANZA
2/2018, de 3 de enero

IMPLANTACIÓN DE LA GESTIÓN ELECTRÓNICA DE LA DOCUMENTACIÓN CONTABLE

La aplicación CTA gestiona, desde 2008, la contabilidad del Banco de España. Las normas elaboradas para su implantación fueron la Circular Interna 9/2008, de 10 de octubre, que estableció los principios que rigen el sistema contable del Banco de España, y la Ordenanza 19/2008, de 10 de noviembre, que desarrolló la implantación de la nueva aplicación contable del Banco. La circular interna establece en su norma 10 la necesidad de regular de forma expresa el procedimiento de archivo y custodia de la documentación contable en formato electrónico. Por su parte, la Ordenanza 19/2008, en su norma 12, establece que dicho archivo y custodia se considere un objetivo.

Por otra parte, es necesario que la gestión electrónica de la documentación contable se lleve a cabo de acuerdo con la Circular Interna 3/2017, de 18 de julio, sobre la gestión de los documentos y del sistema de archivo en el Banco de España. En la mencionada circular se establecen los procesos de digitalización de documentos, tanto para aquellos documentos que requieran la validez legal de la copia obtenida (digitalización garantizada) como para el resto de la documentación.

A los efectos de la presente ordenanza, se define como documentación contable diaria aquella formada por los listados de los asientos contables, junto con los documentos que los justifican, así como la documentación asociada a una fecha contable. Con mucha frecuencia, estos justificantes contables son listados generados por las aplicaciones operativas.

El Proyecto de Gestión Electrónica de la Documentación Contable se integrará en la aplicación CTA y permitirá la sustitución de la documentación contable física por la de formato electrónico, lo que redundará, entre otras cosas, en una mayor eficacia y eficiencia en la gestión de la documentación contable, por la notable disminución del flujo de documentación en papel entre unidades, el ahorro de gran cantidad de espacio de archivo físico, la simplificación en la obtención de documentación para el desarrollo de las auditorías de cuentas anuales o la facilidad para la realización de consultas.

Además, en muchos casos, este proyecto permitirá que los justificantes electrónicos puedan incorporarse a los asientos contables de modo automático, lo que constituye un importante control para la mitigación de los riesgos operacionales ligados a la gestión de la documentación por parte de los departamentos operativos. En el resto de los casos, será necesario recurrir a la asociación manual de la documentación electrónica por parte de los usuarios. Asimismo, en el caso de documentos físicos (facturas físicas originales, órdenes de pago firmadas, etc.), la documentación requerirá digitalización garantizada, si bien, mientras este sistema no esté operativo en su totalidad, esta documentación será escaneada y asociada manualmente en formato PDF, debiendo guardarse el original.

El proceso de implantación del sistema de gestión electrónica de la documentación se realizará de forma progresiva, según se vayan incorporando a él las distintas aplicaciones del Banco que generen documentación justificativa de los asientos contables y de acuerdo con el grado de implantación del sistema de digitalización garantizada corporativa. En la disposición transitoria de esta ordenanza se recogen las actuaciones precisas para el período comprendido entre el inicio y el final de dicha implantación.

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS

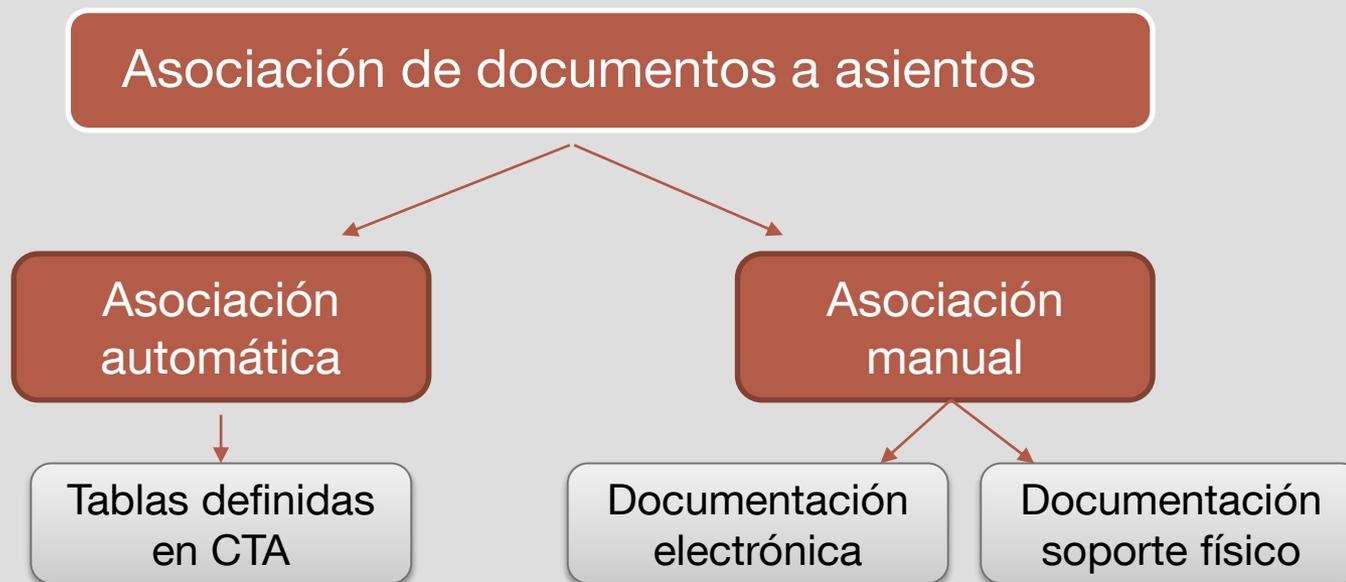
Asociación de documentos a asientos

Asociación de documentos a fechas

Otras nuevas funcionalidades

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS



3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS

The screenshot shows the 'Selección de Asientos' (Selection of Entries) interface. The 'Doc. Pendiente' dropdown menu is highlighted with a red box and an arrow pointing to a callout box labeled 'Filtro "Documentación Pendiente"'. The 'Gest. asociaciones' button in the bottom toolbar is highlighted with a red box and an arrow pointing to a callout box labeled 'Botón "Gestión de asociaciones"'. The 'Modificar docs.' button in the bottom toolbar is highlighted with a red box and an arrow pointing to a callout box labeled 'Botón "Modificar documentos"'. The table below shows a single entry:

Sucursal	Fecha Contable	Num. Definitivo	Fecha Generación	Hora Generación	SubSistema	Num. Provisional	Concepto	Modificado	Intervenido
01 MADRID	12/03/2018	283	12/03/2018	18.00.34	CCB2 CUP.AM...	1	6290		Si

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS

Sistema Contable - [Mantenimiento de Asientos]

Asientos Procesos Resultados e Incidencias Informes Maestros Refrescar Datos

Apuntes Datos Generales Datos de Operaciones **Consulta de Documentos** Marcas

Datos del Asiento

Sucursal Fecha Contable Num. Det. Concepto Divisa/Pts

Subsistema Fecha Generación Num. Provisional

Consulta Documentos

Esta Anulado	Código	Tipo Ent.	Propuesta/Operación	Tipo Origen	Nombre
<input type="checkbox"/>	653176	PR	C11 19000046002	WIN	Gastos Sepbla... INTMML
<input type="checkbox"/>	658130	PR	C11 19000046002	EBL	CEPL461 VPCTA
<input type="checkbox"/>	658131	AS		EBL	CEPL055 VPCTA
<input type="checkbox"/>	658132	AS		EBL	CTAL001 VPCTA
<input type="checkbox"/>	658133	AS		EBL	CEPL057 VPCTA
<input type="checkbox"/>	661027	AS		EBL	CTAL001L VPCTA

Actualizar

Pestaña "Consulta de Documentos"

Botón "Envío de documentos a correo"

Botón "Modificar Documento"

Botón "Insertar Documentos"

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS

Asociación de documentos a fechas

- **Documentación asociada a una fecha contable:** Informes que se guardan diariamente con la documentación contable, cuya finalidad es dejar constancia de los controles establecidos con objeto de asegurar la corrección de los datos contables y la integridad de la documentación.
 - Algunos se obtienen automáticamente de la propia aplicación CTA, por ejemplo:
 - Listados de cuadros de desgloses de Caja y de Cuentas Corrientes.
 - Listado de incidencias diarias aprobadas.
 - Listado de asientos contabilizados y anulados en el día.
 - Listado con el estado de situación contable de la unidad.
 - Firma en CTA del Interventor.

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS

La firma manuscrita de los interventores en los documentos que la precisen según la Ordenanza 19/2008 será sustituida por una “Firma” electrónica.

Sistema Contable - ALFA - [Gestión de Asociaciones]

Asientos Procesos Resultados e Incidencias **Informes** Maestros Refrescar Datos

Fecha Contable 29/06/2018

Asientos - Propuestas

- Mantenimiento de Filas
- Mantenimiento de Columnas
- Informes
- Consulta e Impresión de Informes
- Consulta de Saldos
- Consulta de Cambios de Divisas
- Consulta Datos Otras Aplicaciones
- Documentación no asociada a asientos**

Sucursal As.	Fecha Pre.	Num. Prop.	In. Inicial	Subsistema	Id. Aplicación	Id. Propuesta	Sucursal Prop.

Insertar Documento Crear Asociaciones

Asociaciones

Incl. Anulada	Origen	Nombre Documento	Descripción Ref.	Tipo Ent. Documento	Cod. Propuesta	Num. Operación	Sucursal	Fecha	Num.
	WIN	Memorando.pdf		FC		0	01	29/06/2018	
	EBL	CTAL1014	DIARIO FIN DE...	FC		0	01	29/06/2018	
	EBL	CTAL056	LISTADO DE IN...	FC		0	01	29/06/2018	
	EBL	CTAL5001	LISTADO CTAS...	FC		0	01	29/06/2018	

Siguiente Ver Modificar Eliminar

Firmar docs.

Asociación

ID Asociación Causa Eliminación

Notas Asociación

Aceptar Cancelar

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS

CTA Asientos Procesos Resultados e Incidencias Informes Maestros Refrescar Datos

Selección de Documentos

Origen Nombre

Fecha documento desde Fecha documento hasta

Campo búsqueda Campo búsqueda

Texto búsqueda Texto búsqueda

Documentación asociada

Fecha Contable SubSistema

Núm. Definitivo Sucursal

Firma Búsquedas rápidas

Tabla de Documentos

IDC	Núm. Orden	Ref/Doc	Nombre	Destino	Firma	Fecha Carga	Fecha Generación doc.	Tipo Or
126874	0	DOC	CTAL056	01 MADRID	Pendiente	22/03/2019	29/06/2018	EBL
126875	0	DOC	CTAL5001	01 MADRID	Pendiente	22/03/2019	29/06/2018	EBL
126876	0	DOC	CTAL5003	01 MADRID	Pendiente	22/03/2019	29/06/2018	EBL
126884	0	DOC	CTAL057	01 MADRID	Pendiente	22/03/2019	29/06/2018	EBL
126889	0	DOC	CTAL061	01 MADRID	Pendiente	22/03/2019	29/06/2018	EBL
126890	0	DOC	CTAL066	01 MADRID	Pendiente	22/03/2019	29/06/2018	EBL
126952	0	DOC	CTAL050	01 MADRID	Pendiente	22/03/2019	29/06/2018	EBL

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS

Para asociar un documento externo pulsamos el botón **IMPORTAR**

The screenshot shows the 'Sistema Contable - ALFA' interface. The main window has a tab 'Sistema Contable - ALFA - [Mantenimiento Gestión Documentación]'. Below the tab, there are navigation options: 'Asientos', 'Procesos', 'Resultados e Incidencias', and 'Informes'. The 'Datos sistema de origen' section is active, showing 'Origen' set to 'WIN'. A red box highlights the 'Importar' button. Below this, there are fields for 'IDC', 'Nombre', 'Caducidad CTA', 'Núm. Orden', and 'Descripción'. The 'Metadatos' section is empty. The 'Asociaciones' section has a table with columns 'Id. Rel', 'Tipo asociación', and 'Num. Operación'. An 'Explorador de archivos' window is open, showing the directory path 'Proyecto 2120 > Inicio_Pruebas_07.2017 > DOCUMENTOS PARA PRUEBAS'. The file list includes folders like '_Marruecos', '_varios', and 'APLIC_CTA', and files like 'EP - Nuevo - GDF Notificación Automática de De...', 'PRUEBA DE HTML_archivos', 'PRUEBA DE PANTALLAZO_archivos', 'RV PRUEBA DE HTML_archivos', 'CTAL001 CORRECTO.pdf', 'DOCUMENTO PDF PARA PRUEBAS.pdf', and 'RSUL7001.pdf'. The 'Nombre' field is empty, and the file type is set to 'Ficheros pdf (*.pdf)'. At the bottom, there are 'Aceptar' and 'Cancelar' buttons.

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS

Otras nuevas funcionalidades

- Posibilidad de consultar los documentos haciendo doble clic.
- Generación de un nuevo documento asociado al asiento (CTAL001L) que recogerá el historial del asiento. Este documento se genera tras la intervención del asiento.
- Posibilidad de enviar al buzón de correo del usuario que lo solicite los ficheros con el asiento y toda la documentación que lleva asociada.
- Digitalización garantizada.

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.2 NOVEDADES IMPLANTADAS

Asientos - Propuestas

Sucursal As.	Fecha Pre.	Numero Prov.	Cod. Concepto	F. Contable	Num. Definitivo	Subsistema	Id. Aplicacion
01 MADRID	22/03/2018	1	3001	22/03/2018	6	COI12	

Asociaciones

IDREL	IDC	Núm. Orden	Nombre Documento	Tipo Ent. Documento	Cod. Propuesta	Usuario Alta relación	Tmp Alta relación
120136	122007	0	COIL2512	AS		ECETAA	2018-03-22-...
120138	122020	0	9992_CDI.pdf	AS		ECETAA	2018-03-22-...
120139	122021	0	CTAL001	AS		VACTA	2018-03-22-...

Asociación

ID Asociación:

Notas Asociación:

Causa Eliminación:

FICHERO_3707_122007

Archivo

BANCO DE ESPAÑA
MADRID

CONTROL DE LAS COMISIONES FACTURADAS POR IBERCLEAR
COMISIONES FACTURADAS POR IBERCLEAR (OBT. 22-03-2018, 11:13)

SISTEMAS DE PAGO
CUENTAS DIRECTAS
COIL2512 PAG. 1

MRS FEBRERO 2018

ENTIDAD PRINCIPAL	BASE IMPONIBLE	IVA	TOTAL A PAGAR	1% IVA	CTA. DE GASTOS
9992 BANCO DE ESPAÑA-ENTIDAD GESTORA DEU	1.732,28	363,78	2.148,45	3,64	2.092,42
	52,39	0,00	2.148,45	0,00	52,39
		363,78	2.148,45	3,64	2.144,81

***** FIN DE DATOS *****

3. DIGITALIZACIÓN CONTABLE

3.3 DESARROLLO DEL PROYECTO

La implantación, en la que ya estamos inmersos, se está realizando por fases, entrando de modo gradual a tratarse electrónicamente la documentación de las distintas aplicaciones operativas a lo largo de 2018 y 2019.

47
Aplicaciones

17
Aplicaciones
Sucursales

ARM	ABONO COEFICIENTE RESERVAS MINIMAS	EBE	CONTABILIZACION EUROS Y PESETAS
BCC	GESTION DE CUENTAS CORRIENTES	EBI	CONTROL DE EXISTENCIAS DE BILLETES
BMR	BILLETES Y MONEDAS A RECONOCIMIENTO	GDI	GESTION DE DISPOSICIONES E INGRESOS
CAD	CARTERA DE ANOTACIONES DE DEUDA	GEP	GESTION DE DATOS DEL PERSONAL
CAT	CENTRAL DE ANOTACIONES	HIM	MAPS: INFORMACION HISTORICA E INTERFACES
CCB	CORRESPONDENT CENTRAL BANKING MODEL	IMS	INTERCAMBIADOR DE MENSAJES CON LA PLATAFORMA SSP
CCC	CONCILIACION, CONTABILIZACION Y CONSULTAS TARGET2	MID	MERCADO INTERBANCARIO DE DINERO
CCH	COMPENSACION DE CHEQUES	MTC	MENSAJES TRANSFRONT. PARA SERV. DE CORRESPONSALIA
CDA	SISTEMA DE CUENTAS DIRECTAS ANOTADAS	NTC	NUEVO TRATAMIENTO DE COMISIONES
CEP	CONTROL Y ELABORACION DEL PRESUPUESTO	OIT	ORDENES DE INGRESO AL TESORO
CGR	COLABORACION EN LA GESTION RECAUDATORIA DE LA H.P.	OMS	ORDENES DE MOVIMIENTO DE FONDOS (TARGET2)
CMO	GESTIÓN DE CAMBIOS DE MONEDA	PCD	PERIODIFICACION DE CUENTAS EN DIVISAS
COI	CONTROL DE LAS COMISIONES FACTURADAS POR IBERCLEAR	PCX	PAGOS Y COBROS DE EXTRANJERO
CRM	COEFICIENTE RESERVAS MINIMAS.	PRM	PRESTAMOS DEL MERCADO MONETARIO
CRU	CONTROL DE RIESGOS DE CUENTA UNICA	PYA	PRESTAMOS DE VIVIENDA Y ANTICIPOS
CTA	CONTABILIDAD	SDA	ING./RETIRADAS EN CRU POR MOVOTOS EN DEP.AUXILIARES
CTC	CUENTAS CORRIENTES	SFP	SUBASTAS DE FONDOS PUBLICOS
CUN	SISTEMA DE CUENTA UNICA	TFS	TRANSFERENCIAS
CVG	CONTROL Y VALORACION DE POLIZAS DE GARANTIAS	TOE	TESORO, OPERACIONES EXTERIORES
DPE	DEUDA EMISION	TVA	GESTION DEL IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO
DPM	DEUDA MERCADO	VAG	VALORACION DE ACTIVOS Y AJUSTES DE GARANTIAS
DRD	DEVOLUCION RETENCIONES DE DEUDA PUBLICA ANOTADA	VEN	OPERACIONES DE EFECTIVO EN VENTANILLA
DVL	ADMINISTRACION DE DEPOSITOS DE VALORES		



GRACIAS POR SU ATENCIÓN

BANCO DE **ESPAÑA**
Eurosistema

INTERVENCIÓN GENERAL