

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS		
CATÁLOGO DE CUENTAS PARA USO DEL FONDO DE LIQUIDEZ DE LAS ENTIDADES DEL SECTOR FINANCIERO PRIVADO		
PLAN DE CUENTAS		
CODIGO	CUENTA	FL
81	ACTIVO	X
811	FONDOS DISPONIBLES	X
81101	BANCO CENTRAL DEL ECUADOR	X
81102	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	X
812	INVERSIONES	X
81201	TITULOS DE DEUDA DE GOBIERNOS O ENTIDADES PÚBLICAS	X
81202	TITULOS DE DEUDA ORGANISMOS INTERNACIONALES Y MULTILATERALES	X
81203	INSTRUMENTOS DE RENTA FIJA DE INSTITUCIONES FINANCIERAS	X
81204	INSTRUMENTOS DE RENTA FIJA DE ORGANISMOS MULTILATERALES Y SUPRANACIONALES	X
81205	OPERACIONES DE REPORTO DE INSTITUCIONES FINANCIERAS	X
81206	OPERACIONES DE REPORTO DE ORGANISMOS MULTILATERALES	X
813	CARTERA DE CREDITO	X
81301	CARTERA DE CRÉDITO DE LIQUIDEZ ORDINARIA POR VENCER	X
81302	CARTERA DE CRÉDITO DE LIQUIDEZ EXTRAORDINARIA POR VENCER	X
81303	CARTERA DE CRÉDITO DE LIQUIDEZ EXTRAORDINARIA VENCIDA	X
81304	CARTERA DE CRÉDITO DE LIQUIDEZ QUE NO DEVENGA INTERESES	X
81305	CARTERA DE CRÉDITO ENTRE FIDEICOMISOS	X
81399	(PROVISION DE CARTERA)	X
814	CUENTAS POR COBRAR	X
81401	INTERESES POR COBRAR DE INVERSIONES	X
8140101	Títulos de deuda	X
8140102	Instrumentos de renta fija	X
8140103	Operaciones de reporto	X
81402	INTERESES POR COBRAR DE CARTERA DE CRÉDITO	X
8140201	Cartera de créditos de liquidez ordinaria	X
8140202	Cartera de créditos de liquidez extraordinaria	X
8140203	Cartera de créditos entre fideicomisos	X
81403	INTERESES POR COBRAR EN DEPÓSITOS	X
81490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	X
81499	(PROVISIÓN DE CUENTAS POR COBRAR)	X
819	OTROS ACTIVOS	X

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS		
CATÁLOGO DE CUENTAS PARA USO DEL FONDO DE LIQUIDEZ DE LAS ENTIDADES DEL SECTOR FINANCIERO PRIVADO		
PLAN DE CUENTAS		
CODIGO	CUENTA	FL
81901	ANTICIPOS	X
8190101	Pagos anticipados	X
8190102	Anticipo de rendimientos del ejercicio	X
82	PASIVO	X
821	CUENTAS POR PAGAR	X
82101	RETENCIONES FISCALES	X
82102	SERVICIOS PROFESIONALES POR PAGAR	X
82190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	X
822	OBLIGACIONES FINANCIERAS	X
82201	PRÉSTAMOS	X
8220101	Obligaciones con fideicomisos	X
8220102	Obligaciones con organismos multilaterales	X
8220103	Obligaciones con instituciones financieras internacionales	X
82202	INTERESES POR PAGAR	X
8220201	Obligaciones con fideicomisos	X
8220202	Obligaciones con organismos multilaterales	X
8220203	Obligaciones con instituciones financieras internacionales	X
83	PATRIMONIO	X
831	APORTES PATRIMONIALES	X
83101	APORTE MENSUAL	X
83102	APORTE ANUAL	X
83103	DONACIONES	X
83104	RENDIMIENTOS CAPITALIZADOS	X
83105	APORTES VOLUNTARIOS	X
832	PATRIMONIO	X
83201	RENDIMIENTOS ACUMULADOS	X
83202	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)	X
83203	RENDIMIENTO DEL EJERCICIO	X
83204	(PÉRDIDA DEL EJERCICIO)	X
84	GASTOS	X
841	INTERESES CAUSADOS	X

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS		
CATÁLOGO DE CUENTAS PARA USO DEL FONDO DE LIQUIDEZ DE LAS ENTIDADES DEL SECTOR FINANCIERO PRIVADO		
PLAN DE CUENTAS		
CODIGO	CUENTA	FL
84101	OBLIGACIONES FINANCIERAS	X
8410101	Obligaciones con fideicomisos	X
8410102	Obligaciones con organismos multilaterales	X
8410103	Obligaciones con instituciones financieras internacionales	X
842	COMISIONES CAUSADAS	X
84201	Servicios Fiduciarios	X
84202	Obligaciones Financieras	X
84203	Varias	X
843	PÉRDIDAS FINANCIERAS	X
84301	EN VALUACIÓN DE INVERSIONES	X
84302	EN VENTA DE INVERSIONES	X
844	GASTOS DE OPERACIÓN	X
84401	SERVICIOS PROFESIONALES	X
84402	PUBLICACIONES	X
84490	OTROS GASTOS	X
845	PROVISIONES	X
84501	PROVISIONES DE CARTERA	X
84502	PROVISIONES DE CUENTAS POR COBRAR	X
84590	OTRAS PROVISIONES	X
85	INGRESOS	X
851	INTERESES GANADOS	X
85101	INTERESES DE DEPÓSITOS EN BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	X
85102	INTERESES DE INVERSIÓN EN TÍTULOS VALORES	X
8510201	Títulos de deuda	X
8510202	Instrumentos de renta fija	X
8510203	Operaciones de reporto	X
85103	INTERESES DE CARTERA DE CRÉDITO	X
8510301	Cartera de crédito de liquidez ordinario	X
8510302	Cartera de crédito de liquidez extraordinaria	X
8510303	Cartera de crédito entre fideicomisos	X

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS		
CATÁLOGO DE CUENTAS PARA USO DEL FONDO DE LIQUIDEZ DE LAS ENTIDADES DEL SECTOR FINANCIERO PRIVADO		
PLAN DE CUENTAS		
CODIGO	CUENTA	FL
85104	INTERESES DE MORA	X
852	UTILIDADES FINANICERAS	X
85201	EN VALUACIÓN DE INVERSIONES	X
85202	EN VENTA DE INVERSIONES	X
853	OTROS INGRESOS	X
85301	INTERESES DE EJERCICIOS ANTERIORES	X
85390	OTROS	X
854	PÉRDIDAS Y RENDIMIENTOS	X
85401	PÉRDIDAS Y RENDIMIENTOS DEL EJERCICIO	X
87	CUENTAS DE ORDEN	X
871	DEUDORAS	X
87101	INTERESES E INGRESOS EN SUSPENSO	X
87102	LÍNEAS CONTINGENTES DE CRÉDITO APROBADAS NO RECIBIDAS	X
87103	ACTIVOS PROPIOS EN PODER DE TERCEROS	X
872	DEUDORAS POR EL CONTRARIO	X
87201	INTERESES E INGRESOS EN SUSPENSO	X
87202	LÍNEAS CONTINGENTES DE CRÉDITO APROBADAS NO RECIBIDAS	X
87203	ACTIVOS PROPIOS EN PODER DE TERCEROS	X
873	ACREEDORAS POR CONTRA	X
87301	VALORES FIDUCIARIOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	X
87302	EN CUSTODIA	X
874	ACREEDORAS	X
87401	VALORES FIDUCIARIOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	X
87402	EN CUSTODIA	X