

ANEXO SIM04.1

1.1 Tabla Conceptos Contables

Para la elaboración de esta Tabla se ha utilizado la codificación del “Compendio de Normas Contables para Bancos (Versión Año 2022)” publicado por la CMF.

Código IFRS	GLOSA
ACTIVOS	
10500 01 01	Efectivo en oficinas
10500 01 02	Efectivo en empresas transportadoras de valores
10500 01 03	Efectivo en custodia en otras entidades financieras
10500 03 00	Depósitos en Bancos Centrales del exterior
10500 05 00	Depósitos en bancos del exterior
11200 03 01	Instrumentos financieros de deuda de Bancos Centrales en el exterior
11200 03 02	Instrumentos financieros de deuda de Gobiernos extranjeros y entidades fiscales en el exterior
11200 03 03	Instrumentos financieros de deuda de otros bancos en el exterior
11200 03 04	Bonos y efectos de comercio de empresas en el exterior
11200 03 09	Otros instrumentos financieros de deuda emitidos en el exterior
11300 01 00	Inversiones en Fondos Mutuos
11300 02 02	Instrumentos de patrimonio en el exterior
11525 03 00	Instrumentos financieros de deuda emitidos en el exterior
11550 01 00	Inversiones en Fondos Mutuos
11825 03 01	Instrumentos financieros de deuda de Bancos Centrales en el exterior
11825 03 02	Instrumentos financieros de deuda de Gobiernos extranjeros y entidades fiscales en el exterior
11825 03 03	Instrumentos financieros de deuda de otros bancos en el exterior
11825 03 04	Bonos y efectos de comercio de empresas en el exterior
11825 03 09	Otros instrumentos financieros de deuda emitidos en el exterior
12200 03 01	Instrumentos financieros de deuda de Bancos Centrales en el exterior
12200 03 02	Instrumentos financieros de deuda de Gobiernos extranjeros y entidades fiscales en el exterior
12200 03 03	Instrumentos financieros de deuda de otros bancos en el exterior
12200 03 04	Bonos y efectos de comercio de empresas en el exterior
12200 03 09	Otros instrumentos financieros de deuda emitidos en el exterior
14100 02 00	Operaciones con bancos del exterior
14100 04 00	Operaciones con otras entidades en el exterior
14150 03 01	Instrumentos financieros de deuda de Bancos Centrales en el exterior
14150 03 02	Instrumentos financieros de deuda de Gobiernos extranjeros y entidades fiscales en el exterior
14150 03 03	Instrumentos financieros de deuda de otros bancos en el exterior
14150 03 04	Bonos y efectos de comercio de empresas en el exterior
14150 03 09	Otros instrumentos financieros de deuda emitidos en el exterior

14150.09.00	Deterioro de valor acumulado de activos financieros a costo amortizado - Instrumentos financieros de deuda
14320 01 01	Préstamos interbancarios de liquidez
14320 01 02	Préstamos interbancarios comerciales
14320 01 03	Sobregiros en cuentas corrientes
14320 01 04	Créditos comercio exterior exportaciones chilenas
14320 01 05	Créditos comercio exterior importaciones chilenas
14320 01 06	Créditos comercio exterior entre terceros países
14320 01 07	Depósitos en cuenta corriente en bancos del exterior por operaciones de derivados
14320 01 08	Otros depósitos no transferibles en bancos del exterior
14320 01 90	Otras acreencias con bancos del exterior
14325 01 00	Provisiones para créditos con bancos del exterior
14340 01 00	Depósitos Bancos Centrales del exterior
14540 01 02	Préstamos en el exterior
14540 02 01	Acreditivos negociados a plazo de exportaciones chilenas
14540 02 02	Otros créditos para exportaciones chilenas
14540 02 03	Acreditivos negociados a plazo de importaciones chilenas
14540 02 04	Otros créditos para importaciones chilenas
14540 02 05	Acreditivos negociados a plazo de operaciones entre terceros países
14540 02 90	Otros créditos para operaciones entre terceros países
14540.04.02	Utilizaciones de tarjetas de crédito por cobrar- Comerciales
14800 03 02	Utilizaciones de tarjetas de crédito por cobrar- Consumo
15000 02 01	Sucursales controladas en el exterior
15000 02 02	Otras sociedades controladas en el exterior
15000 04 00	Sociedades con influencia significativa en el exterior
15000 06 00	Inversiones en sociedades como un negocio conjunto en el exterior
15000 08 00	Inversiones minoritarias en otras sociedades en el exterior
16000 01 00	Goodwill por combinaciones de negocio
19000.02.02	Garantías en efectivo entregadas por operaciones financieras de derivados con una entidad de contraparte central en el exterior
19000.02.04	Garantías en efectivo entregadas por operaciones financieras de derivados con otras contrapartes en el exterior
19000 13 00	Inversiones en oro
PASIVOS	
21300 01 00	Otros instrumentos financieros (depósitos)
21800 00 00	PASIVOS FINANCIEROS DESIGNADOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS (depósitos)
24100 01 02	Cuentas corrientes de bancos del exterior
24100.01.03	Cuentas corrientes de otras personas jurídicas
24100.01.04	Cuentas corrientes de personas naturales
24100 02 00	Cuentas de depósito a la vista
24200 01 00	Depósitos a plazo
24200 02 00	Cuentas de ahorro a plazo
24200 03 02	Depósitos en cuentas “overnight”
24200 03 90	Otros

24300 02 00	Operaciones con bancos del exterior
24300 04 00	Operaciones con otras entidades en el exterior (préstamos de valores)
24450 01 00	Financiamientos de comercio exterior
24450 02 01	Préstamos interbancarios de liquidez
24450 02 02	Préstamos interbancarios comerciales
24450 02 03	Sobregiros en cuentas corrientes
24450 02 04	Depósitos a plazo no transferibles
24450 02 09	Otras obligaciones
24490 00 00	Bancos Centrales del exterior (préstamos)
24500 02 00	Bonos
24600 03 01	Adeudado a establecimientos afiliados por el uso de tarjetas
24600 03 02	Adeudado a operadores por servicios de operación de tarjetas (débito, crédito, pago con provisión de fondos)
24600 03 03	Adeudado al licenciante de marcas de tarjetas (débito, crédito, pago con provisión de fondos)
24600 03 04	Obligaciones a favor de exportadores extranjeros
24600 03 05	Adeudado a organismos internacionales
24600.03.90	Otros créditos obtenidos en el exterior
29000 03 90	Otras cuentas y documentos por pagar a terceros
30000 00 00	PATRIMONIO
31000 00 00	Capital
35000 00 00	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO

1.2 Tabla Conceptos Contables que no requiere desagregación de plazos

Código IFRS	GLOSA
ACTIVOS	
10500 01 01	Efectivo en oficinas
10500 01 02	Efectivo en empresas transportadoras de valores
10500 01 03	Efectivo en custodia en otras entidades financieras
11300 01 00	Inversiones en Fondos Mutuos
11300 02 02	Instrumentos de patrimonio en el exterior
11550 01 00	Inversiones en Fondos Mutuos
15000 02 01	Sucursales controladas en el exterior
15000 02 02	Otras sociedades controladas en el exterior
15000 04 00	Sociedades con influencia significativa en el exterior
15000 06 00	Inversiones en sociedades como un negocio conjunto en el exterior
15000 08 00	Inversiones minoritarias en otras sociedades en el exterior
19000 13 00	Inversiones en oro
PASIVOS	
24100 01 02	Cuentas corrientes de bancos del exterior
24100 02 00	Cuentas de depósito a la vista
24200 03 02	Depósitos en cuentas “overnight”