



INSTRUCTIVO CONTABLE PARA EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES GENERADAS EN EL SISTEMA DE LIQUIDACIÓN BRUTA EN TIEMPO REAL -LBTR-

I. OBJETO

El presente instructivo tiene por objeto describir las cuentas que se utilizan para el registro de las operaciones contables derivadas de las transacciones que realizan los participantes y el Banco de Guatemala en el Sistema de Liquidación Bruta en Tiempo Real -LBTR-.

II. RESPONSABILIDAD

El registro de las operaciones contables a que se refiere el presente instructivo, será responsabilidad de las secciones de Sistema de Pagos, de Registro de Reservas Monetarias Internacionales y de Registro de Operaciones y Estados Financieros del Departamento de Contabilidad; de la Sección de Operaciones Extranjeras del Departamento Internacional; y, de la Sección de Fideicomisos y Administración de Cartera del Departamento de Operaciones de Estabilización Monetaria, según corresponda.

III. NOMENCLATURA

CUENTAS

| | |
|----------------------|---|
| 2 | PASIVO |
| 22 | PASIVOS CON RESIDENTES |
| 221 | PASIVOS INTERNOS |
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 | DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001001 | EN MONEDA NACIONAL |
| 22107001001001 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001001001001 | CUENTAS LBTR |
| 22107001001001001001 | CUENTAS DE LIQUIDACIÓN |
| 2203-015-970005-5 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001001001001002 | CUENTAS SUSPENSO |
| 2203-015-970006-3 | SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| 2203-015-970008-9 | SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- |
| 2203-015-970009-7 | SECCIÓN DE TESORERÍA – MOVIMIENTO DE NUMERARIO |
| 22107001001001001003 | CUENTAS ESPECIALES |
| 2203-015-970014-7 | LIQUIDACIÓN DE PAGOS VARIOS |
| 2203-015-970015-4 | COMISIÓN POR SERVICIOS LBTR |
| 2203-015-970016-2 | POSTURAS MEBD BANGUAT |
| 2203-015-970017-0 | CHEQUES A COMPENSAR EN PACS |
| 2203-015-970018-8 | OPERACIONES SINEDI |
| 2203-015-970019-6 | OPERACIONES DE RETIRO DE NUMERARIO CON OFICIO |
| 2203-015-970020-4 | FIDEICOMISOS Y ADMINISTRACIÓN DE CARTERA |
| 2203-015-970023-8 | TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS |



CUENTAS

| | |
|----------------------|--|
| 22107002 | DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOCIEDADES FINANCIERAS |
| 22107002001 | EN MONEDA NACIONAL |
| 22107002001001 | BANCOS DEL SISTEMA |
| 22107002001001001 | CUENTA ENCAJE |
| 22107002001001001001 | BANCOS PRIVADOS |
| 22107002001001001002 | BANCOS ESTATALES |
| 22107002001002 | FINANCIERAS |
| 22107002001002001 | DEPOSITO LEGAL |
| 22107002001002001001 | FINANCIERAS PRIVADAS |
| 22107003 | DEPÓSITOS DE OTRAS SOCIEDADES FINANCIERAS |
| 22107003001 | EN MONEDA NACIONAL |
| 22107003001001 | OTROS AUXILIARES FINANCIEROS |
| 22107003001001002 | CASAS DE BOLSA |
| 22107003001001002001 | BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. CUENTA DE LIQUIDACION |
| 2203-022-970010-5 | BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. |
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 | DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001002 | EN MONEDA EXTRANJERA |
| 22107001002001 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001002001001 | CUENTAS LBTR |
| 22107001002001001001 | CUENTAS DE LIQUIDACIÓN |
| 2206-036-971001-3 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001002001001002 | CUENTAS SUSPENSO |
| 2206-036-971002-1 | SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| 2206-036-971004-7 | SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- |
| 2206-036-971005-4 | SECCIÓN DE TESORERÍA – MOVIMIENTO DE NUMERARIO |
| 22107001002001001003 | CUENTAS ESPECIALES |
| 2206-036-971008-8 | COMISIÓN POR SERVICIOS LBTR |
| 2206-036-971009-6 | OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA OPEREX |
| 2206-036-971010-4 | POSTURAS MEBD BANGUAT NO EXISTE EN SICOF |
| 2206-036-971011-2 | CHEQUES A COMPENSAR EN PACS MONEDA EXTRANJERA |
| 2206-036-971012-0 | OPERACIONES SINEDI |
| 2206-036-971024-5 | TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS US DOLARES |
| 22107002002 | EN MONEDA EXTRANJERA |
| 22107002002001 | BANCOS DEL SISTEMA |
| 22107002002001001 | CUENTA ENCAJE |
| 22107002002001001001 | BANCOS PRIVADOS |
| 22107002002001001002 | BANCOS ESTATALES |
| 22107002002002 | FINANCIERAS |
| 22107002002002001 | DEPOSITO LEGAL |
| 22107002002002001001 | FINANCIERAS PRIVADAS |



CUENTAS

| | |
|----------------------|---|
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107003 | DEPÓSITOS DE OTRAS SOCIEDADES FINANCIERAS |
| 22107003002 | EN MONEDA EXTRANJERA |
| 22107003002001 | OTROS AUXILIARES FINANCIEROS |
| 22107003002001001 | CASAS DE BOLSA |
| 22107003002001001001 | BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. CUENTA DE LIQUIDACION |
| 2206-039-971013-8 | BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. |



IV. DESCRIPCIÓN Y USO DE LAS CUENTAS

CUENTAS DE LIQUIDACIÓN, SUSPENSO, ESPECIALES, CUENTAS ENCAJE Y DE DEPOSITO LEGAL, EN MONEDA NACIONAL Y MONEDA EXTRANJERA

| | |
|----------------------|----------------------------------|
| 2 | PASIVO |
| 22 | PASIVOS CON RESIDENTES |
| 221 | PASIVOS INTERNOS |
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 | DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001001 | EN MONEDA NACIONAL |
| 22107001001001 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001001001001 | CUENTAS LBTR |
| 22107001001001001001 | CUENTAS DE LIQUIDACIÓN |
| 2203-015-970005-5 | BANCO DE GUATEMALA |

Funcionalidad:

Cuenta de liquidación en quetzales a cargo del Banco de Guatemala, la cual se debita y/o acredita en forma automática por el Sistema de Liquidación Bruta en Tiempo Real -LBTR-. Su saldo al cierre diario de operaciones deberá ser igual a cero.

| | |
|----------------------|--|
| 2 | PASIVO |
| 22 | PASIVOS CON RESIDENTES |
| 221 | PASIVOS INTERNOS |
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 | DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001001 | EN MONEDA NACIONAL |
| 22107001001001 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001001001001 | CUENTAS LBTR |
| 22107001001001001002 | CUENTAS SUSPENSO |
| 2203-015-970006-3 | SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| 2203-015-970008-9 | SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- |
| 2203-015-970009-7 | SECCIÓN DE TESORERÍA – MOVIMIENTO DE NUMERARIO |

Funcionalidad:

Cuentas suspenso en quetzales a cargo del Banco de Guatemala, las cuales se utilizan como enlace para registrar, en forma automática, las operaciones contables (débitos y créditos) provenientes de los sistemas internos del Banco de Guatemala, que se interfazan al Sistema de Liquidación Bruta en Tiempo Real -LBTR-. Su saldo al cierre diario de operaciones debe ser igual a cero.

| | |
|----------------------|----------------------------------|
| 2 | PASIVO |
| 22 | PASIVOS CON RESIDENTES |
| 221 | PASIVOS INTERNOS |
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 | DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001001 | EN MONEDA NACIONAL |
| 22107001001001 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001001001001 | CUENTAS LBTR |
| 22107001001001001003 | CUENTAS ESPECIALES |
| 2203-015-970014-7 | LIQUIDACIÓN DE PAGOS VARIOS |
| 2203-015-970015-4 | COMISIÓN POR SERVICIOS LBTR |



| | |
|-------------------|---|
| 2203-015-970016-2 | POSTURAS MEBD BANGUAT |
| 2203-015-970017-0 | CHEQUES A COMPENSAR EN PACS |
| 2203-015-970018-8 | OPERACIONES SINEDI |
| 2203-015-970019-6 | OPERACIONES DE RETIRO DE NUMERARIO CON OFICIO |
| 2203-015-970020-4 | FIDEICOMISOS Y ADMINISTRACIÓN DE CARTERA |
| 2203-015-970023-8 | TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS |

Funcionalidad:

Cuentas especiales en quetzales a cargo del Banco de Guatemala, que se utilizan como enlace y registran las operaciones contables provenientes de los sistemas internos del Banco de Guatemala, así como de los sistemas de negociación y compensación que liquidan sus operaciones por medio de interfaces en el Sistema de Liquidación Bruta en Tiempo Real -LBTR-. Su saldo al cierre diario de operaciones debe ser igual a cero.

| | |
|----------------------|--|
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107002 | DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOCIEDADES FINANCIERAS |
| 22107002001 | EN MONEDA NACIONAL |
| 22107002001001 | BANCOS DEL SISTEMA |
| 22107002001001001 | CUENTA ENCAJE |
| 22107002001001001001 | BANCOS PRIVADOS |
| 22107002001001001002 | BANCOS ESTATALES |
| 22107002001002 | FINANCIERAS |
| 22107002001002001 | DEPÓSITO LEGAL |
| 22107002001002001001 | FINANCIERAS PRIVADAS |

Funcionalidad:

Cuentas encaje y de depósito legal en quetzales, constituidas en el Banco de Guatemala por los participantes del LBTR, se debitan y/o acreditan automáticamente por las operaciones contables provenientes de los sistemas internos del Banco de Guatemala, así como de los sistemas de negociación y compensación que liquidan sus operaciones por medio de interfaces en el LBTR. Su saldo al cierre diario de operaciones debe ser acreedor.

| | |
|----------------------|---|
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107003 | DEPÓSITOS DE OTRAS SOCIEDADES FINANCIERAS |
| 22107003001 | EN MONEDA NACIONAL |
| 22107003001001 | OTROS AUXILIARES FINANCIEROS |
| 22107003001001002 | CASAS DE BOLSA |
| 22107003001001002001 | BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. CUENTA DE LIQUIDACION |
| 2203-022-970010-5 | BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A |

Funcionalidad:

Cuentas de liquidación en quetzales constituidas en el Banco de Guatemala por los participantes que no están obligados a mantener cuentas de depósito, las cuales son utilizadas para la liquidación de sus operaciones en el sistema LBTR. Su saldo al cierre diario de operaciones debe ser igual a cero.



| | |
|----------------------|----------------------------------|
| 2 | PASIVO |
| 22 | PASIVOS CON RESIDENTES |
| 221 | PASIVOS INTERNOS |
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 | DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001002 | EN MONEDA EXTRANJERA |
| 22107001002001 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001002001001 | CUENTAS LBTR |
| 22107001002001001001 | CUENTAS DE LIQUIDACIÓN |
| 2206-036-971001-3 | BANCO DE GUATEMALA |

Funcionalidad:

Cuenta de liquidación en dólares de los Estados Unidos de América a cargo del Banco de Guatemala, la cual se debita y/o acredita en forma automática por el Sistema de Liquidación Bruta en Tiempo Real -LBTR-. Su saldo al cierre diario de operaciones deberá ser igual a cero.

| | |
|----------------------|--|
| 2 | PASIVO |
| 22 | PASIVOS CON RESIDENTES |
| 221 | PASIVOS INTERNOS |
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 | DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001002 | EN MONEDA EXTRANJERA |
| 22107001002001 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001002001001 | CUENTAS LBTR |
| 22107001002001001002 | CUENTAS SUSPENSO |
| 2206-036-971002-1 | SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| 2206-036-971004-7 | SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES-SITV- |
| 2206-036-971005-4 | SECCIÓN DE TESORERÍA – MOVIMIENTO DE NUMERARIO |

Funcionalidad:

Cuentas suspenso en dólares de los Estados Unidos de América a cargo del Banco de Guatemala, las cuales se utilizan como enlace para registrar, en forma automática, las operaciones contables (débitos y créditos) provenientes de los sistemas internos del Banco de Guatemala, que se interfazan al Sistema de Liquidación Bruta en Tiempo Real -LBTR-. Su saldo al cierre diario de operaciones debe ser igual a cero.

| | |
|----------------------|--|
| 2 | PASIVO |
| 22 | PASIVOS CON RESIDENTES |
| 221 | PASIVOS INTERNOS |
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 | DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001002 | EN MONEDA EXTRANJERA |
| 22107001002001 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001002001001 | CUENTAS LBTR |
| 22107001002001001003 | CUENTAS ESPECIALES |
| 2206-036-971008-8 | COMISIÓN POR SERVICIOS LBTR |
| 2206-036-971009-6 | OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA –OPEREX– |
| 2206-036-971010-4 | POSTURAS MEBD BANGUAT NO EXISTE EN EL SICOF |
| 2206-036-971011-2 | CHEQUES A COMPENSAR EN PACS |
| 2206-036-971012-0 | OPERACIONES SINEDI |
| 2206-036-971024-5 | TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS US DÓLARES |



Funcionalidad:

Cuentas especiales en dólares de los Estados Unidos de América a cargo del Banco de Guatemala, que se utilizan como enlace y registran las operaciones contables provenientes de los sistemas internos del Banco de Guatemala, así como de los sistemas de negociación y compensación que liquidan sus operaciones por medio de interfaces en el Sistema de Liquidación Bruta en Tiempo Real -LBTR-. Su saldo al cierre diario de operaciones debe ser igual a cero.

| | |
|----------------------|--|
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107002 | DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOCIEDADES FINANCIERAS |
| 22107002002 | EN MONEDA EXTRANJERA |
| 22107002002001 | BANCOS DEL SISTEMA |
| 22107002002001001 | CUENTA ENCAJE |
| 22107002002001001001 | BANCOS PRIVADOS |
| 22107002002001001002 | BANCOS ESTATALES |
| 22107002002002 | FINANCIERAS |
| 22107002002002001 | DEPÓSITO LEGAL |
| 22107002002002001001 | FINANCIERAS PRIVADAS |

Funcionalidad:

Cuentas encaje y de depósito legal en dólares de los Estados Unidos de América, constituidas en el Banco de Guatemala por los participantes del LBTR, se debitan y/o acreditan automáticamente por las operaciones contables provenientes de los sistemas internos del Banco de Guatemala, así como de los sistemas de negociación y compensación que liquidan sus operaciones por medio de interfaces en el LBTR. Su saldo al cierre diario de operaciones debe ser acreedor.

| | |
|----------------------|---|
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107003 | DEPÓSITOS DE OTRAS SOCIEDADES FINANCIERAS |
| 22107003002 | EN MONEDA EXTRANJERA |
| 22107003002001 | OTROS AUXILIARES FINANCIEROS |
| 22107003002001001 | CASAS DE BOLSA |
| 22107003002001001001 | BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. CUENTA DE LIQUIDACION |
| 2206-039-971013-8 | BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. |

Funcionalidad:

Cuentas de liquidación en dólares de los Estados Unidos de América constituidas en el Banco de Guatemala por los participantes que no están obligados a mantener cuentas de depósito, las cuales son utilizadas para la liquidación de sus operaciones en el sistema LBTR. Su saldo al cierre diario de operaciones debe ser igual a cero.



V. EVENTOS CONTABLES

1. Operaciones generadas en el SICOF que afectan cuentas en el sistema LBTR, que involucren débitos o créditos a cuentas de participantes (bancos, financieras y/o entidades públicas) que residen en el sistema LBTR

Para registrar las operaciones contables que afecten los saldos de las cuentas de los participantes que residen en los módulos SETS y PACS del sistema LBTR desde SICOF, se utilizará la cuenta siguiente:

| | |
|----------------------|----------------------------------|
| 22107 | DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 | DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001001 | EN MONEDA NACIONAL |
| 22107001001001 | BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001001001001 | CUENTAS LBTR |
| 22107001001001001002 | CUENTAS SUSPENSO |
| 2203-015-970006-3 | SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |

Al momento de utilizar esta cuenta, debe consignarse el número de la cuenta del participante que reside en el módulo SETS o PACS. Asimismo, si se trata de una operación para crédito final a un cliente de un participante (créditos a terceros), el número de la cuenta de dicho cliente debe consignarse en el campo correspondiente en el SICOF.



A) Débito a cuentas de depósitos monetarios registradas en el SICOF con crédito a cuenta(s) de un (varios) participante(s) (banco o financiera) establecido(s) en el módulo de SETS del sistema LBTR

Objeto:
 Transferir (débito) de las cuentas contables o depósitos monetarios residentes en el SICOF, con crédito a una(s) cuenta(s) de depósito(s) monetario(s) de un banco y/o financiera, residente en el módulo SETS del sistema LBTR. Estas operaciones se realizan en el SICOF en el momento en que se instruye la transferencia y posteriormente se trasladan en línea al sistema LBTR.

Responsable:
 El Centro de Registro Contable que origina la operación.

Sistema Origen:
 Módulo Contable del SICOF.

| SICOF | | LBTR | |
|--|--|---|--|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Manual EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| XXXXXXXXXXXXXXXXX Cualquier cuenta de SICOF que de origen a la transacción. | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (con referencia al número de cuenta del participante) | | |
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito | | |
| 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante) | | |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito | | |
| 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 100XX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | | |



| | |
|---|--|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática, proveniente del módulo PACS del LBTR EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACION 2203-015-970005-3 BANCO DE GUATEMALA |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática, proveniente del módulo SETS del LBTR EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010xx BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL |



B) Débito a cuentas de los participantes residentes en el módulo SETS del sistema LBTR (banco o financiera), con crédito a una cuenta establecida en el SICOF

Objeto:
 Transferir (débito) de cuentas de participantes (banco o financiera) establecidas del módulo SETS del sistema LBTR, con crédito a una(s) cuenta(s) residente(s) en el SICOF. Estas operaciones se realizan en el SICOF en el momento en que se instruye la transferencia y después se trasladan en línea al sistema LBTR.

Responsable:
 El Centro de Registro Contable que origina la operación.

Sistema Origen:
 Módulo Contable del SICOF.

| SICOF | | LBTR | |
|--|--|---|--------------------------------------|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Manual EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta del participante) | XXXXXX-X Cualquier cuenta del SICOF cuyo destino sea el crédito. | | |
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante) | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |



| | |
|--|---|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática, proveniente del módulo PACS del LBTR EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática, proveniente del módulo SETS del LBTR EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA |



2. Operaciones realizadas entre participantes en el sistema LBTR

A) Operaciones entre participantes del módulo SETS en el sistema LBTR

Objeto:
 Trasladar fondos entre las cuentas de depósitos monetarios de los participantes del módulo SETS del sistema LBTR. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | |
|--|--|---|----------------------------------|
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | | |



B) Operaciones de participantes del módulo SETS, a participantes del módulo PACS del sistema LBTR

Objeto:
 Trasladar los fondos de las cuentas de depósitos monetarios de los participantes del módulo SETS a las cuentas de depósitos monetarios del módulo PACS del sistema LBTR. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | | | | |
|---|---|---|---|--|---|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | | | | |
| | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 50%;">Débito</th> <th style="width: 50%;">Crédito</th> </tr> <tr> <td>100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE</td> <td>970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en PACS)</td> </tr> </table> | Débito | Crédito | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en PACS) |
| | Débito | Crédito | | | |
| | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en PACS) | | | |
| TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 50%;">Débito</th> <th style="width: 50%;">Crédito</th> </tr> <tr> <td>970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en PACS)</td> <td>XXXXXX-X ENTIDAD PUBLICA PARTICIPANTE</td> </tr> </table> | Débito | Crédito | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en PACS) | XXXXXX-X ENTIDAD PUBLICA PARTICIPANTE | |
| Débito | Crédito | | | | |
| 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en PACS) | XXXXXX-X ENTIDAD PUBLICA PARTICIPANTE | | | | |
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | | | | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 50%;">Débito</th> <th style="width: 50%;">Crédito</th> </tr> <tr> <td> 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001X BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL </td> <td> 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA </td> </tr> </table> | Débito | Crédito | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001X BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | |
| Débito | Crédito | | | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001X BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | | | | |



| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | |
|--|--|--|
| Débito | Crédito | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | xxxxxx-x Cualquier cuenta de un participante en PACS | |



C) Operaciones de participantes del módulo SETS del sistema LBTR a cuentas en SICOF por concepto de traslado de fondos por cobro de impuestos y servicios

Objeto:
 Trasladar los fondos de las cuentas de depósitos de los participantes del módulo SETS del sistema LBTR a las cuentas en el SICOF. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia en línea y en tiempo real, y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | | | | |
|---|--|---|---|--|---|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | | | | |
| | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 50%;">Débito</th> <th style="width: 50%;">Crédito</th> </tr> <tr> <td>100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE</td> <td>970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en SETS)</td> </tr> </table> | Débito | Crédito | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en SETS) |
| | Débito | Crédito | | | |
| | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en SETS) | | | |
| TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 50%;">Débito</th> <th style="width: 50%;">Crédito</th> </tr> <tr> <td>970005-5 BANCO DE GUATEMALA</td> <td>970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS(Con referencia al número de cuenta en SICOF)</td> </tr> </table> | Débito | Crédito | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS(Con referencia al número de cuenta en SICOF) | |
| Débito | Crédito | | | | |
| 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS(Con referencia al número de cuenta en SICOF) | | | | |
| En tiempo real, el sistema LBTR enviará, automáticamente al SICOF, las operaciones contables siguientes: | | | | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 50%;">Débito</th> <th style="width: 50%;">Crédito</th> </tr> <tr> <td> 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS </td> <td> 22106 DEPÓSITOS DEL GOBIERNO GENERAL 22106001 DEPÓSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN 22106001001 EN MONEDA NACIONAL 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO 22106001001001001002 MINISTERIOS 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS 22106001001001001002006003 GOBIERNO DE LA REPÚBLICA FONDO COMÚN 2212-065 110001-5 GOB. DE LA REP. F.C. </td> </tr> </table> | Débito | Crédito | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | 22106 DEPÓSITOS DEL GOBIERNO GENERAL 22106001 DEPÓSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN 22106001001 EN MONEDA NACIONAL 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO 22106001001001001002 MINISTERIOS 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS 22106001001001001002006003 GOBIERNO DE LA REPÚBLICA FONDO COMÚN 2212-065 110001-5 GOB. DE LA REP. F.C. | |
| Débito | Crédito | | | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | 22106 DEPÓSITOS DEL GOBIERNO GENERAL 22106001 DEPÓSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN 22106001001 EN MONEDA NACIONAL 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO 22106001001001001002 MINISTERIOS 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS 22106001001001001002006003 GOBIERNO DE LA REPÚBLICA FONDO COMÚN 2212-065 110001-5 GOB. DE LA REP. F.C. | | | | |



D) Operaciones de retiro de numerario

Objeto:
 Traslado de fondos de las cuentas de depósito de los participantes del módulo SETS (exclusivamente los bancos del sistema), a la cuenta especial de Sección de Tesorería-Movimiento de Numerario para que los mismos sean utilizados para retirar numerario del Banco de Guatemala. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | |
|--|--|--|---|
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta 970009-7 en PACS) |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970009-7 SECCIÓN DE TESORERÍA - MOVIMIENTO DE NUMERARIO |
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001 BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | | |



| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
|--|---|
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPOSITOS DEL SECTOR FINANCIERO | 22107 DEPOSITOS DEL SECTOR FINANCIERO |
| 22107001 DEPOSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA | 22107001 DEPOSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA |
| 22107001001 EN MONEDA NACIONAL | 22107001001 EN MONEDA NACIONAL |
| 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA | 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA |
| 22107001001001001 CUENTAS LBTR | 22107001001001001 CUENTAS LBTR |
| 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN | 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO |
| 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 2203-015-970009-7 SECCIÓN TESORERÍA - MOVIMIENTO NUMERARIO |

Nota: Al cierre de operaciones de la Sección de Tesorería y Operaciones con Bancos, la Sección de Registro de Operaciones y Estados Financieros regulariza el movimiento de la cuenta 970009-7 "Sección Tesorería – Movimiento Numerario", registrando en el SICOF el evento no. **13400 "Variación del numerario en cajas de Tesorería -Financieras"**.



E) Operaciones efectuadas por participantes en el módulo SETS, para liquidar inversiones en títulos valores

Objeto:
 Trasladar fondos de las cuentas de depósito de los participantes del módulo SETS, para liquidar las inversiones en títulos valores. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Operaciones de Mercados Financieros.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | |
|---|---|--|--|
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta 970008-9 en PACS). |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES-SITV- GTQ |
| Luego de las validaciones correspondientes en la Sección de Operaciones de Mercados Financieros, el Sistema de Títulos Valores -SITV- envía al SICOF la operación siguiente: | | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- | 22104 TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL 22104010 EN MONEDA NACIONAL 22104010001 CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS A PLAZO 22104010001001 VIGENTES 22104010001001001 EN CUSTODIA | | |



| Débito | | Crédito | |
|--|--|--|--|
| 72208 DEPÓSITO A PLAZO 72208001 VIGENTES 72208001001 EN MONEDA NACIONAL 72208001001002 NEGOCIADOS CON TASA DE INTERES 72208001001002002 NEGOCIADOS EN LA MESA DE DINERO | | 73101001 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA | |
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones | | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | | Crédito | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001001X BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | | Crédito | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- | |



F) Operaciones efectuadas por participantes en el módulo SETS para transferir fondos al exterior

Objeto:
 Trasladar fondos al exterior, de la cuentas de depósito de los participantes del módulo SETS en dólares de los Estados Unidos de América. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Operaciones Extranjeras, Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | |
|--|----------------------------------|--|--|
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 171XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta 971009-6 en PACS). |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA | 971009-6 OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA - OPEREX |
| La Sección de Operaciones Extranjeras genera en el SICOF la operación siguiente: | | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001002 CUENTAS SUSPENSO 2206-036 971002-1 SECCION DE SISTEMA DE PAGOS Con referencia a la cuenta 971009-6 Operaciones en Moneda Extranjera. | XXXXXX-X CUENTA CREDITO EN SICOF | | |



G) Operaciones efectuadas entre participantes en el módulo PACS del sistema LBTR

Objeto:
 Trasladar fondos de cuentas de depósito de los participantes en el módulo PACS. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo PACS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|--|---|---|--------------------------------------|--|---|--|
| <p style="text-align: center;">OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">Débito</th> <th style="width: 50%;">Crédito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>22106 DEPOSITOS DEL GOBIERNO GENERAL</td> <td>22106 DEPOSITOS DEL GOBIERNO GENERAL</td> </tr> <tr> <td>22106001 DEPOSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION</td> <td>22106001 DEPOSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION</td> </tr> <tr> <td>22106001001 EN MONEDA NACIONAL</td> <td>22106001001 EN MONEDA NACIONAL</td> </tr> <tr> <td>22106001001001 GOBIERNO CENTRAL</td> <td>22106001001001 GOBIERNO CENTRAL</td> </tr> <tr> <td>22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO</td> <td>22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO</td> </tr> <tr> <td>22106001001001001002 MINISTERIOS</td> <td>22106001001001001002 MINISTERIOS</td> </tr> <tr> <td>22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS</td> <td>22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS</td> </tr> <tr> <td>22106001001001001002006002 TESORERIA NACIONAL</td> <td>22106001001001001002006002 TESORERIA NACIONAL</td> </tr> <tr> <td>2212-065 110010-6 TESORERIA NACIONAL</td> <td>2212-065 111798-5 GOBIERNO DE LA REPUBLICA FONDO COMÚN INGRESOS PRIVATIVOS</td> </tr> </tbody> </table> | Débito | Crédito | 22106 DEPOSITOS DEL GOBIERNO GENERAL | 22106 DEPOSITOS DEL GOBIERNO GENERAL | 22106001 DEPOSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION | 22106001 DEPOSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION | 22106001001 EN MONEDA NACIONAL | 22106001001 EN MONEDA NACIONAL | 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL | 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL | 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO | 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO | 22106001001001001002 MINISTERIOS | 22106001001001001002 MINISTERIOS | 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS | 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS | 22106001001001001002006002 TESORERIA NACIONAL | 22106001001001001002006002 TESORERIA NACIONAL | 2212-065 110010-6 TESORERIA NACIONAL | 2212-065 111798-5 GOBIERNO DE LA REPUBLICA FONDO COMÚN INGRESOS PRIVATIVOS | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22106 DEPOSITOS DEL GOBIERNO GENERAL | 22106 DEPOSITOS DEL GOBIERNO GENERAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22106001 DEPOSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION | 22106001 DEPOSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22106001001 EN MONEDA NACIONAL | 22106001001 EN MONEDA NACIONAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL | 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO | 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22106001001001001002 MINISTERIOS | 22106001001001001002 MINISTERIOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS | 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22106001001001001002006002 TESORERIA NACIONAL | 22106001001001001002006002 TESORERIA NACIONAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2212-065 110010-6 TESORERIA NACIONAL | 2212-065 111798-5 GOBIERNO DE LA REPUBLICA FONDO COMÚN INGRESOS PRIVATIVOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | Débito | Crédito | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | XXXXXX-X ENTIDAD PUBLICA PARTICIPANTE | XXXXXX-X ENTIDAD PUBLICA PARTICIPANTE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



H) Operaciones efectuadas entre participantes en el módulo PACS con participantes en el módulo SETS del sistema LBTR

Objeto:
 Trasladar fondos de las cuentas de depósito de los participantes del módulo PACS, con los participantes en el módulo SETS. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo PACS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | |
|--|--|--|---|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | XXXXXX-X ENTIDAD PUBLICA PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en SETS) |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE EN SETS |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22106 DEPÓSITOS DEL GOBIERNO GENERAL 22106001 DEPÓSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN 22106001001 EN MONEDA NACIONAL 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO 22106001001001001002 MINISTERIOS 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS 22106001001001001002006002 TESORERÍA NACIONAL 2212-065 110010-6 TESORERÍA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | | |



| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | |
|--|--|--|
| Débito | Crédito | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001X BANCO X 2203-016-100XX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | |



I) Operaciones efectuadas por participantes en el módulo PACS hacia cuentas constituidas en el SICOF

Objeto:
 Traslado de fondos de las cuentas de depósito de los participantes del módulo PACS hacia cuentas constituidas en el SICOF. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo PACS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|---|--|
| <p>En línea y en tiempo real el SICOF genera la operación siguiente:</p> <p style="text-align: center;">OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Débito</th> <th>Crédito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS </td> <td> XXXXXX-X La cuenta que corresponda en SICOF </td> </tr> </tbody> </table> | | Débito | Crédito | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | XXXXXX-X La cuenta que corresponda en SICOF | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito | | | | |
| | | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | XXXXXX-X La cuenta que corresponda en SICOF | | | | |
| Débito | Crédito | XXXXXX-X ENTIDAD PUBLICA PARTICIPANTE | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta en SICOF) | | | | |
| <p>Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones.</p> <p style="text-align: center;">OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ###</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Débito</th> <th>Crédito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> 22106 DEPÓSITOS DEL GOBIERNO GENERAL 22106001 DEPÓSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN 22106001001 EN MONEDA NACIONAL 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO 22106001001001001002 MINISTERIOS 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS 22106001001001001002006002 TESORERIA NACIONAL 2212-065 110010-6 TESORERIA NACIONAL </td> <td> 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS </td> </tr> </tbody> </table> | | Débito | Crédito | 22106 DEPÓSITOS DEL GOBIERNO GENERAL 22106001 DEPÓSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN 22106001001 EN MONEDA NACIONAL 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO 22106001001001001002 MINISTERIOS 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS 22106001001001001002006002 TESORERIA NACIONAL 2212-065 110010-6 TESORERIA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | | |
| Débito | Crédito | | | | | | |
| 22106 DEPÓSITOS DEL GOBIERNO GENERAL 22106001 DEPÓSITOS DEL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN 22106001001 EN MONEDA NACIONAL 22106001001001 GOBIERNO CENTRAL 22106001001001001 ORGANISMO EJECUTIVO 22106001001001001002 MINISTERIOS 22106001001001001002006 MINISTERIO DE FINANZAS 22106001001001001002006002 TESORERIA NACIONAL 2212-065 110010-6 TESORERIA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | | | | | | |



J) Operaciones efectuadas por participantes en el módulo PACS para liquidar inversiones en títulos valores

Objeto:
 Trasladar fondos de las cuentas de depósito de los participantes del módulo PACS para liquidar inversiones efectuadas en títulos valores. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Operaciones de Mercados Financieros.

Sistema Origen:
 Módulo PACS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | |
|--|---|---|--|
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | XXXXXX-X ENTIDAD PUBLICA PARTICIPANTE | 970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- |
| Luego de las validaciones correspondientes en la Sección de Operaciones de Mercados Financieros, el Sistema de Títulos Valores -SITV- envía al SICOF la operación siguiente: | | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: #### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- 72208 DEPÓSITO A PLAZO 72208001 VIGENTES 72208001001 EN MONEDA NACIONAL 72208001001002 NEGOCIADOS CON TASA DE INTERES 72208001001002002 NEGOCIADOS EN LA MESA DE DINERO | 22104 TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL 22104010 EN MONEDA NACIONAL 22104010001 CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS A PLAZO 22104010001001 VIGENTES 22104010001001001 EN CUSTODIA 73101001 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA | | |



| | |
|---|--|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22106 DEPÓSITOS DEL GOBIERNO GENERAL 22106004 DEPÓSITOS DEL SEGURO SOCIAL 22106004001 EN MONEDA NACIONAL 22106004001001 INSTITUTO GUATEMALTECO DE SEGURIDAD SOCIAL -IGSS- 2212-067 xxxxxx-x IGSS | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- |



K) Operaciones efectuadas por el cobro de la comisión por servicios del sistema LBTR

Objeto:
 Trasladar los fondos por el cobro de la comisión por servicios a los participantes del sistema LBTR. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo PACS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | |
|---|--|--|--------------------------------------|
| El SICOF genera las operaciones siguientes: | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en SETS). | 970015-4 COMISION POR SERVICIOS LBTR |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta 970015-4 en PACS). | 52102001 PRODUCTOS FINANCIEROS SOBRE ACTIVOS INTERNOS 52102001002 COMISIONES PRODUCTOS 52102001002021 COMISION POR SERVICIOS LBTR | | |
| | | TRANSACCIÓN No. 3 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970015-4 COMISION POR SERVICIOS LBTR | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |



| | |
|---|---|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970015-4 COMISION POR SERVICIOS LBTR |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001001001001 BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 4 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970015-4 COMISION POR SERVICIOS LBTR | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |



3. Operaciones generadas por la interfaz con el Compensador Principal (Imágenes Computarizadas de Guatemala, S. A. -ICG-)

A) En quetzales

i) Liquidar el resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Bancaria

Objeto:
 Liquidar el resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Bancaria de cheques, en el sistema LBTR por medio de la interfaz desarrollada para el efecto.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | |
|-------|---|---|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | Débito o crédito | Crédito o débito |
| | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |

ii) Liquidar el resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Automatizada

Objeto:
 Liquidar el resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Automatizada de transferencias electrónicas, en el sistema LBTR por medio de la interfaz desarrollada para el efecto.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | |
|-------|---|---|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | Débito o crédito | Crédito o débito |
| | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |



iii) Regularizar el resultado multilateral neto de la Cámara de Compensación Bancaria

Objeto:
 Regularizar el resultado multilateral neto de la Cámara de Compensación Bancaria de cheques.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo PACS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | |
|-------|---|--------------------------------------|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito o crédito | Crédito o débito |
| | 970017-0 CHEQUES A COMPENSAR EN PACS | 970017-0 CHEQUES A COMPENSAR EN PACS |
| | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |

iv) Regularizar el resultado multilateral neto de la Cámara de Compensación Automatizada

Objeto:
 Regularizar el resultado multilateral neto de la Cámara de Compensación Automatizada de transferencias electrónicas.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo PACS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | |
|-------|--|--|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito o crédito | Crédito o débito |
| | 970023-8 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS | 970023-8 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS |
| | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |



v) Regularizar en el SICOF el saldo de la cuenta Cheques a Compensar en PACS del sistema LBTR

Objeto:
 Regularizar en el SICOF el resultado multilateral neto del movimiento de la cuenta Cheques a Compensar en PACS.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo Contable del SICOF.

| SICOF | | LBTR | |
|---|--|---|--------------------------------------|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Manual EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta 970017-0 en PACS). | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001004 CHEQUES A COMPENSAR 2203-015-970003-0 CHEQUES A COMPENSAR CENTRAL | Esta operación genera automáticamente en el modulo PACS la operación siguiente: | |
| Esta operación contable dependerá del resultado multilateral neto a favor o a cargo del Banco de Guatemala. | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970017-0 CHEQUES A COMPENSAR EN PACS | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| | | | |



vi) Regularizar en el SICOF el saldo de la cuenta Transferencias Electrónicas a Compensar en PACS del sistema LBTR

Objeto:
 Regularizar en el SICOF el resultado multilateral neto del movimiento de la cuenta Cheques a Compensar en PACS.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo Contable del SICOF.

| SICOF | | LBTR | |
|---|--|---|---|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Manual EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta 970023-8 en PACS). | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001008 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR 2203-015-970011-3 TRANSFERENCIAS ELETRONICAS A COMPENSAR | Esta operación genera automáticamente en el modulo PACS la operación siguiente: | |
| Esta operación contable dependerá del resultado multilateral neto a favor o a cargo del Banco de Guatemala. | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970023-8 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| Al cierre de operaciones el sistema LBTR enviará, automáticamente al SICOF, las operaciones contables siguientes: | | | |



| | |
|---|--|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito o crédito | Crédito ó débito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001 BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL Aplica para la liquidación de la Cámara de Compensación Bancaria y para la Cámara de Compensación Automatizada. | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001 BANCO X 2203-016-100XXX-X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970017-0 CHEQUES A COMPENSAR EN PACS |



| OPERACIÓN CONTABLE No. 4 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
|---|---|
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970017-0 CHEQUES A COMPENSAR EN PACS | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 5 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970023-8 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 6 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970023-8 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |



B) En dólares de los Estados Unidos de América

i) Liquidar el resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Bancaria

Objeto:
 Registro de la liquidación del resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Bancaria de cheques.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | |
|-------|---|---|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | Débito o crédito | Crédito o débito |
| | 171XXX-X CUENTA DEL BANCO PARTICIPANTE 971001-3 BANCO DE GUATEMALA | 171XXX-X CUENTA DEL BANCO PARTICIPANTE 971001-3 BANCO DE GUATEMALA |

ii) Liquidar el resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Automatizada

Objeto:
 Registro de la liquidación del resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Automatizada de transferencias electrónicas.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | |
|-------|---|---|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | Débito o crédito | Crédito o débito |
| | 171XXX-X CUENTA DEL BANCO PARTICIPANTE 971001-3 BANCO DE GUATEMALA | 171XXX-X CUENTA DEL BANCO PARTICIPANTE 971001-3 BANCO DE GUATEMALA |



iii) Regularizar el resultado multilateral neto de la Cámara de Compensación Bancaria en moneda extranjera

Objeto:
 Regularizar el resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Bancaria de cheques.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo PACS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | |
|-------|---|---|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito o crédito | Crédito o débito |
| | 971011-2 CHEQUES A COMPENSAR EN PACS MONEDA EXTRANJERA | 971011-2 CHEQUES A COMPENSAR EN PACS MONEDA EXTRANJERA |
| | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA |

iv) Regularizar el resultado multilateral neto de la Cámara de Compensación Automatizada en moneda extranjera

Objeto:
 Regularizar el resultado multilateral neto del movimiento de la Cámara de Compensación Automatizada de transferencias electrónicas.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo PACS del sistema LBTR.

| SICOF | LBTR | |
|-------|---|---|
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito o crédito | Crédito o débito |
| | 971024-5 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS USD | 971024-5 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS USD |
| | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA |



v) Regularizar en el SICOF el saldo de la cuenta Cheques a Compensar en moneda extranjera en PACS del sistema LBTR

Objeto:
 Regularizar en el SICOF el resultado multilateral neto del movimiento de la cuenta Cheques a Compensar en PACS del sistema LBTR.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo contable del SICOF.

| SICOF | | LBTR | |
|---|---|---|--|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Manual EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001002 CUENTAS SUSPENSO 2206-036-971002-1 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta 971011-2 en PACS). | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001004 CHEQUES A COMPENSAR 2206-037-970004-8 CHEQUES A COMPENSAR CENTRAL US DÓLARES | Esta operación genera automáticamente en el modulo PACS la operación siguiente: | |
| Esta operación contable dependerá del resultado multilateral neto a favor o a cargo del Banco de Guatemala. | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito | | |
| 971011-2 CHEQUES A COMPENSAR EN PACS MONEDA EXTRANJERA | 971002-1 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | | |



vi) Regularizar en el SICOF el saldo de la cuenta Transferencias Electrónicas a Compensar USD en PACS del sistema LBTR

Objeto:
 Regularizar en el SICOF el resultado multilateral neto del movimiento de la cuenta Transferencias Electrónicas a Compensar USD en PACS del sistema LBTR.
Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.
Sistema Origen:
 Módulo contable del SICOF.

| SICOF | | LBTR | |
|---|---|---|--------------------------------------|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Manual EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001002 CUENTAS SUSPENSO 2206-036-971002-1 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta 971024-5 en PACS). | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001005 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR US DOLARES 2206-039-970024-6 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR US DOLARES | | |
| Esta operación contable dependerá del resultado multilateral neto a favor o a cargo del Banco de Guatemala. | | Esta operación genera automáticamente en el modulo PACS la operación siguiente: | |
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 971024-5 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS USD | 971002-1 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |



| OPERACIÓN CONTABLE No. 4 TIPO: Automática EVENTO: ### | |
|---|---|
| CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001003 CUENTAS ESPECIALES 2206-034-971011-2 CHEQUES A COMPENSAR EN PACS MONEDA EXTRANJERA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001002 CUENTAS SUSPENSO 2206-036-971002-1 SECCION DE SISTEMA DE PAGOS |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 5 TIPO: Automática EVENTO: ### | |
| CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2206-036-971001-3 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001003 CUENTAS ESPECIALES 2206-034-971024-5 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS USD |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 6 TIPO: Automática EVENTO: ### | |
| CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001003 CUENTAS ESPECIALES 2206-034-971024-5 TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS A COMPENSAR EN PACS USD | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001002 CUENTAS SUSPENSO 2206-036-971002-1 SECCION DE SISTEMA DE PAGOS |



B) Operaciones de un participante en el módulo SETS, por inversión en Certificados de Depósitos a Plazo con el Banco de Guatemala

Objeto:
 Registrar las operaciones de los participantes en el módulo SETS, por inversiones en CDP's con el Banco de Guatemala. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | |
|--|---|--|---|
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 100XX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta 970008-9 en PACS) |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TITULOS VALORES -SITV- |
| Luego de las validaciones correspondientes en la Sección de Operaciones de Mercados Financieros, el Sistema de Títulos Valores -SITV- envía al SICOF la operación siguiente: | | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- 72208 DEPÓSITO A PLAZO 72208001 VIGENTES 72208001001 EN MONEDA NACIONAL 72208001001002 NEGOCIADOS CON TASA DE INTERES 72208001001002002 NEGOCIADOS EN LA MESA DE DINERO | 22104 TITULOS DEL BANCO CENTRAL 22104010 EN MONEDA NACIONAL 22104010001 CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS A PLAZO 22104010001001 VIGENTES 22104010001001001 EN CUSTODIA 73101001 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA | | |



C) Operaciones para situar fondos del Banco de Guatemala en la Mesa Electrónica Bancaria de Dinero -MEBD-; y para el otorgamiento de liquidez a los participantes del módulo SETS

Objeto:
 Registrar las operaciones que sitúan fondos del Banco de Guatemala en la Mesa Electrónica Bancaria de Dinero -MEBD- y, traslado de fondos entre las cuentas de depósito de los participantes del módulo SETS, para la liquidación de inversiones en valores. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.
 Si la Sección de Operaciones de Mercados Financieros diariamente coloca la postura de inyección de liquidez en la MEBD, entonces la Sección de Registro de Operaciones y Estados Financieros debe efectuar el registro contable en el SICOF.

Responsable:
 Sección de Registro de Operaciones y Estados Financieros.
 Sección de Operaciones de Mercados Financieros.

Sistema Origen:
 Módulo contable del SICOF.

| SICOF | | LBTR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---------|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------------|--|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------------|---|--|------------------------------|--|--|--|------------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|--|--|--|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Manual EVENTO: ### | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Débito</th> <th style="text-align: left;">Crédito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>12101005 INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL</td> <td>22107 DEPOSITOS DEL SECTOR FINANCIERO</td> </tr> <tr> <td>12101005002 OPERACIONES DE INYECCION DE LIQUIDEZ</td> <td>22107001 DEPOSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA</td> </tr> <tr> <td>12101005002001 MESA ELECTRONICA BANCARIA DE DINERO</td> <td>22107001001 EN MONEDA NACIONAL</td> </tr> <tr> <td>121010050020010XX BANCO X</td> <td>22107001001001 BANCO DE GUATEMALA</td> </tr> <tr> <td></td> <td>22107001001001001 CUENTAS LBTR</td> </tr> <tr> <td></td> <td>22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO</td> </tr> <tr> <td></td> <td>2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta 970016-2 en PACS).</td> </tr> <tr> <td>72203002 VALORES RECIBIDOS EN CUSTODIA</td> <td>73101001 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA</td> </tr> <tr> <td>72203002014 A CARGO SECCIÓN DE LIQUIDACIÓN DE VALORES</td> <td></td> </tr> <tr> <td>72203002014014 AREA DE PAGOS</td> <td></td> </tr> <tr> <td>72203002014014xxx TÍTULOS VALORES EN XXXXX</td> <td></td> </tr> <tr> <td>72101002 GARANTIAS RECIBIDAS</td> <td></td> </tr> <tr> <td>72101002012 POR OPERACIONES DE INYECCIÓN DE LIQUIDEZ</td> <td></td> </tr> <tr> <td>721010020120XX BANCO X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>721010020120XX001 CERTIFICADOS REPRESENTATIVOS DE BONOS DEL TESORO</td> <td></td> </tr> <tr> <td>721010020120XX0010XX TITULOS VALORES FISICOS EN XX</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | Débito | Crédito | 12101005 INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPOSITOS DEL SECTOR FINANCIERO | 12101005002 OPERACIONES DE INYECCION DE LIQUIDEZ | 22107001 DEPOSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA | 12101005002001 MESA ELECTRONICA BANCARIA DE DINERO | 22107001001 EN MONEDA NACIONAL | 121010050020010XX BANCO X | 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA | | 22107001001001001 CUENTAS LBTR | | 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO | | 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta 970016-2 en PACS). | 72203002 VALORES RECIBIDOS EN CUSTODIA | 73101001 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA | 72203002014 A CARGO SECCIÓN DE LIQUIDACIÓN DE VALORES | | 72203002014014 AREA DE PAGOS | | 72203002014014xxx TÍTULOS VALORES EN XXXXX | | 72101002 GARANTIAS RECIBIDAS | | 72101002012 POR OPERACIONES DE INYECCIÓN DE LIQUIDEZ | | 721010020120XX BANCO X | | 721010020120XX001 CERTIFICADOS REPRESENTATIVOS DE BONOS DEL TESORO | | 721010020120XX0010XX TITULOS VALORES FISICOS EN XX | | |
| Débito | Crédito | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12101005 INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPOSITOS DEL SECTOR FINANCIERO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12101005002 OPERACIONES DE INYECCION DE LIQUIDEZ | 22107001 DEPOSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12101005002001 MESA ELECTRONICA BANCARIA DE DINERO | 22107001001 EN MONEDA NACIONAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 121010050020010XX BANCO X | 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 22107001001001001 CUENTAS LBTR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta 970016-2 en PACS). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 72203002 VALORES RECIBIDOS EN CUSTODIA | 73101001 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 72203002014 A CARGO SECCIÓN DE LIQUIDACIÓN DE VALORES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 72203002014014 AREA DE PAGOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 72203002014014xxx TÍTULOS VALORES EN XXXXX | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 72101002 GARANTIAS RECIBIDAS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 72101002012 POR OPERACIONES DE INYECCIÓN DE LIQUIDEZ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 721010020120XX BANCO X | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 721010020120XX001 CERTIFICADOS REPRESENTATIVOS DE BONOS DEL TESORO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 721010020120XX0010XX TITULOS VALORES FISICOS EN XX | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | |
|--|--|--|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | Esta operación genera automáticamente en los módulos PACS y SETS las operaciones siguientes: | |
| | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | 970016-2 POSTURAS MEBD BANGUAT |
| | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | 970016-2 POSTURAS MEBD BANGUAT | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta del participante en SETS). |
| | TRANSACCIÓN No. 3 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | |
| Débito | Crédito | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO | |
| 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA | 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA | |
| 22107001001 EN MONEDA NACIONAL | 22107001001 EN MONEDA NACIONAL | |
| 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA | 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA | |
| 22107001001001001 CUENTAS LBTR | 22107001001001001 CUENTAS LBTR | |
| 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO | 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES | |
| 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | 2203-015-970016-2 POSTURAS MEBD BANGUAT | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | |
| Débito | Crédito | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO | |
| 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA | 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA | |
| 22107001001 EN MONEDA NACIONAL | 22107001001 EN MONEDA NACIONAL | |
| 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA | 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA | |
| 22107001001001001 CUENTAS LBTR | 22107001001001001 CUENTAS LBTR | |
| 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES | 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN | |
| 2203-015-970016-2 POSTURAS MEBD BANGUAT | 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | |



| OPERACIÓN CONTABLE No. 4 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
|--|--|
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL |



D) Operaciones para liquidar fondos otorgados por el Banco de Guatemala a los participantes del módulo SETS

Objeto:
 Generación automática (en línea y en tiempo real) de la devolución de los fondos otorgados a los participantes del módulo SETS, así como el pago de los intereses generados. Estas operaciones se registran en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se actualizan los saldos al SICOF.

Responsable:
 Sección de Registro de Operaciones y Estados Financieros.

Sistema Origen:
 Módulo SETS del sistema LBTR.

| SICOF | | LBTR | |
|--|---|--|---|
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 100XXX-X CUENTA DEL PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al número de cuenta 970014-7 en PACS) |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970014-7 LIQUIDACIÓN DE PAGOS VARIOS |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al número de cuenta 970014-7 en PACS) | 12101005 INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL 12101005002 OPERACIONES DE INYECCION DE LIQUIDEZ 12101005002001 MESA ELECTRONICA BANCARIA DE DINERO 121010050020010XX BANCO X 53101003 PRODUCTOS FINANCIEROS SOBRE ACTIVOS INTERNOS 53101003003 INTERESES PRODUCTOS 53101003003002 POR OPERACIONES DE INYECCIÓN DE LIQUIDEZ 53101003003002001 BANCOS CREADORES DE DINERO | | |



| Débito | | Crédito | |
|--|--|---|--------------------------------------|
| 73101001 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA | | 72203002 VALORES RECIBIDOS EN CUSTODIA 72203002001 CUSTODIAS PROPIAS 72203002001001 VALORES VIGENTES 72203002001001002 EMISIÓN BÓVEDA DE RESERVA TÍTULOS VALORES 72101002 GARANTIAS RECIBIDAS 72101002012 POR OPERACIONES DE INYECCIÓN DE LIQUIDEZ 721010020120XX BANCO X 721010020120XX001 CERTIFICADOS REPRESENTATIVOS DE BONOS DEL TESORO 721010020120XX0010XX TITULOS VALORES FISICOS EN XX | |
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | | Esta operación genera automáticamente en el modulo PACS la operación siguiente: | |
| | | TRANSACCIÓN No.3 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970014-7 LIQUIDACIÓN DE PAGOS VARIOS | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | | Crédito | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACION 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | |



| | |
|--|--|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970014-7 LIQUIDACIÓN DE PAGOS VARIOS | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 4 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970014-7 LIQUIDACIÓN DE PAGOS VARIOS |



5. Operaciones generadas por la interfaz con el Sistema Electrónico de Negociación de Divisas -SINEDI-

A) Operaciones Encaje-Transferencia

Objeto:
 Registrar las operaciones de compra y venta de dólares de los Estados Unidos de América, que se realizan entre bancos del sistema y el Banco de Guatemala por medio del Sistema Electrónico de Negociación de Divisas -SINEDI-. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Operaciones Extranjeras

Sistema Origen:
 Sistema Electrónico de Negociación de Divisas -SINEDI-

i) Compra de dólares de los Estados Unidos de América a los participantes del sistema LBTR

| SICOF | | LBTR | |
|--|---|--|-----------------------------|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| XXXXXX-X CUENTA CORRESPONSAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203 015 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI | Esta operación genera automáticamente en el módulo PACS la operación siguiente: | |
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| | | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | 970018-8 OPERACIONES SINEDI |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito | Débito | Crédito |
| | | 970018-8 OPERACIONES SINEDI Con referencia a la cuenta encaje del Banco Vendedor de USD | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |



| SICOF | | LBTR | |
|---|---|--|----------------------------|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | | TRANSACCIÓN No. 3 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | XXXXX-X BANCO PARTICIPANTE |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970018-8 OPERACIONES SINEDI | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | | |
| OPERACIÓN CONTABLE No.4 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970018-8 OPERACIONES SINEDI | | |



ii) Venta de dólares de los Estados Unidos de América a los participantes del sistema LBTR

| SICOF | | LBTR | |
|--|------------------------------|--|---|
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | XX XXXX CUENTA ENCAJE XX EN MONEDA NACIONAL | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI) |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970018-8 OPERACIONES SINEDI |
| | | OPERACIONES EXTRANJERAS : Analista instruye el traslado de fondos a la cuenta del participante en el exterior y realiza la operación contable siguiente: | |
| OPERACIÓN CONTABLE No.1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203 015 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI) | XXXXXX-X CUENTA CORRESPONSAL | | |
| | | Esta operación genera automáticamente en PACS lo siguiente: | |
| | | TRANSACCIÓN No. 3 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970018-8 OPERACIONES SINEDI | 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |



| | |
|--|---|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | |
| OPERACIÓN CONTABLE No.2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN NONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA |
| OPERACIÓN CONTABLE No.3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970018-8 OPERACIONES SINEDI |
| OPERACIÓN CONTABLE No.4 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970018-8 OPERACIONES SINEDI | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCION DE SISTEMA DE PAGOS |



iii) Operaciones entre bancos del sistema

| | | |
|---|---|---|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | XX XXXX CUENTA ENCAJEXX EN MONEDA NACIONAL | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI) |
| | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970018-8 OPERACIONES SINEDI |
| | TRANSACCIÓN No. 3 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | 970018-8 OPERACIONES SINEDI | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |
| | TRANSACCIÓN No. 4 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI) | XX XXXX CUENTA ENCAJE XX EN MONEDA NACIONAL |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | |
| Débito | Crédito | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | |



| | |
|---|---|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970018-8 OPERACIONES SINEDI |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 4 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970018-8 OPERACIONES SINEDI | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA |



B) Operaciones Encaje-Encaje

Objeto:
 Registrar las operaciones de compra y venta de dólares de los Estados Unidos de América, que se realizan entre bancos del sistema y el Banco de Guatemala por medio del Sistema Electrónico de Negociación de Divisas -SINEDI-. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan al SICOF.

Responsable:
 Sección de Operaciones Extranjeras

Sistema Origen:
 Sistema Electrónico de Negociación de Divisas -SINEDI-

i) Compra de dólares de los Estados Unidos de América a los participantes del sistema LBTR

| SICOF | | LBTR | |
|---|---|--|--|
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito 22191093 CUENTAS PASIVAS POR LIQUIDAR 22191093019 LIQUIDACIÓN OPERACIONES SINEDI EN M/E SECCIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS | Crédito 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203 015 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI | Esta operación genera automáticamente en PACS lo siguiente: | |
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | Crédito 970018-8 OPERACIONES SINEDI |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito XX XXXX CUENTA ENCAJEXX EN MONEDA EXTRANJERA USD | Crédito 971001-3 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al No. de Cuenta 971012-0 OPERACIONES SINEDI) |



| | | |
|---|--|---|
| <p>Analista realiza la operación contable siguiente:</p> | MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA | 971012-0 OPERACIONES SINEDI |
| | TRANSACCIÓN No. 4 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | 970018-8 OPERACIONES SINEDI | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |
| | TRANSACCIÓN No. 5 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | Débito | Crédito |
| | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI) | XX XXXX CUENTA ENCAJE XX EN MONEDA NACIONAL |
| | OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001001 CUENTAS SUSPENSO 2206-036-971002-1 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al No. De cuenta 971012-0 OPERACIONES SINEDI) | 22191093 CUENTAS PASIVAS POR LIQUIDAR 22191093019 LIQUIDACIÓN OPERACIONES SINEDI EN ME SECCIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS | |
| <p>Esta operación genera automáticamente en PACS lo siguiente:</p> | | |
| TRANSACCIÓN No. 6 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | | |
| Débito | Crédito | |
| 971012-0 OPERACIONES SINEDI | 971002-1 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | |



| | |
|---|--|
| OPERACIÓN CONTABLE No.6 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN NONEDA NACIONAL |
| OPERACIÓN CONTABLE No.7 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970018-8 OPERACIONES SINEDI | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA |
| OPERACIÓN CONTABLE No.8 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001003 CUENTAS ESPECIALES 2206-036-971012-0 OPERACIONES SINEDI | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001001 CUENTAS SUSPENSO 2206-036-971002-1 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS |



ii) Venta de dólares de los Estados Unidos de América a los participantes del sistema LBTR

| OPERACIÓN CONTABLE No.1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
|--|---|
| Débito | Crédito |
| 22191093 CUENTAS PASIVAS POR LIQUIDAR 22191093019 LIQUIDACIÓN OPERACIONES SINEDI EN M/E SECCIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001001 CUENTAS SUSPENSO 2206-036-971002-1 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS (Con referencia al No. De cuenta 971012-0 OPERACIONES SINEDI) |
| Esta operación genera automáticamente en PACS lo siguiente: | |
| TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| 971002-1 SECCIÓN SISTEMA DE PAGOS | 971012-0 OPERACIONES SINEDI |
| TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| XXXXXX-X BANCO PARTICIPANTE | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al No. de cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI) |
| TRANSACCIÓN No. 3 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970018-8 OPERACIONES SINEDI |
| TRANSACCIÓN No. 4 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| 971012-0 OPERACIONES SINEDI | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA. |



| | | | |
|--|--|--|-----------------------------------|
| | | TRANSACCIÓN No. 5 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA. (Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI) | XXXXXX-X BANCO PARTICIPANTE |
| OPERACIÓN CONTABLE No.2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203 015 970006-3 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI | 22191093 CUENTAS PASIVAS POR LIQUIDAR 22191093019 LIQUIDACIÓN OPERACIONES SINEDI EN M/E SECCIÓN DE OPERACIONES EXTRANJERAS | | |
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | | Esta operación genera automáticamente en PACS lo siguiente: TRANSACCIÓN No. 6 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970018-8 OPERACIONES SINEDI | 970006-3 SECCIÓN SISTEMA DE PAGOS |
| OPERACIÓN CONTABLE No.3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001001 CUENTAS SUSPENSO 2206-036-971002-1 SECCIÓN DE SISTEMA DE PAGOS | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001003 CUENTAS ESPECIALES 2206-036-971012-0 OPERACIONES SINEDI | | |



| OPERACIÓN CONTABLE No.4 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
|---|--|
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA |
| OPERACIÓN CONTABLE No.5 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970018-8 OPERACIONES SINEDI |
| OPERACIÓN CONTABLE No.6 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001001 CUENTAS DE LIQUIDACION 2206-036-971001-3 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107002002001 BANCOS DEL SISTEMA 22107002002001001 CUENTA ENCAJE 22107002002001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020020010010010XX BANCO X 2206-034-171XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN USD DOLARES |



| OPERACIÓN CONTABLE No.7 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
|--|---|
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001003 CUENTAS ESPECIALES 2206-036-971012-0 OPERACIONES SINEDI | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001002 EN MONEDA EXTRANJERA 22107001002001 BANCO DE GUATEMALA 22107001002001001 CUENTAS LBTR 22107001002001001001 CUENTAS DE LIQUIDACION 2206-036-971001-3 BANCO DE GUATEMALA |
| OPERACIÓN CONTABLE No.8 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001003 CUENTAS ESPECIALES 2203-015-970018-8 OPERACIONES SINEDI | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970006-3 SECCION DE SISTEMA DE PAGOS |



iii) Operaciones entre participantes

| | |
|--|---|
| TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| XXXXXX-X CUENTA ENCAJEXXX EN MONEDA EXTRANJERA | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al No. de cuenta 971012-0 OPERACIONES SINEDI) |
| TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| 971001-3 BANCO DE GUATEMALA | 971012-0 OPERACIONES SINEDI |
| TRANSACCIÓN No. 3 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| XXXXXX-X CUENTA ENCAJEXXX EN MONEDA NACIONAL | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA (Con referencia al No. de Cuenta 970018-8 OPERACIONES SINEDI) |
| TRANSACCIÓN No. 4 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970018-8 OPERACIONES SINEDI |
| TRANSACCIÓN No. 5 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| 971012-0 OPERACIONES SINEDI | 971001-3 BANCO DE GUATEMALA |
| TRANSACCIÓN No. 6 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| Débito | Crédito |
| 971001-3 BANCO DE GUATEMALA | XXXXXX-X CUENTA ENCAJEXXX EN MONEDA EXTRANJERA |



6. Operaciones generadas por el Sistema Electrónico de Liquidación -SEL-

Objetivo:

Registrar las operaciones realizadas con Certificados de Depósito a Plazo del Banco de Guatemala por medio del Sistema Electrónico de Liquidación -SEL-. Estas operaciones se liquidan en el sistema LBTR en el momento en que se instruye la transferencia y al final del día se trasladan los saldos al SICOF.

Responsable:

Sección de Sistema de Pagos.

Sistema Origen:

Sistema Electrónico de Liquidación -SEL-

A) Liquidación de Certificados de Depósitos a Plazo con el Banco de Guatemala

| SICOF | | LBTR | |
|--|---|--|--|
| | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Manual | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 100XXX-X CUENTA DEL BANCO PARTICIPANTE | 970010-5 BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. |
| | | TRANSACCIÓN No. 2 MÓDULO: SETS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970010-5 BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA |
| | | TRANSACCIÓN No. 3 MÓDULO: PACS TIPO: Automática | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Manual EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPOSITOS DEL SECTOR FINANCIERO | 22104 TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL | | |
| 22107001 DEPOSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA | 22104010 EN MONEDA NACIONAL | | |
| 22107001001 EN MONEDA NACIONAL | 22104010001 CERTIFICADOS DE DEPÓSITOS A | | |
| 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA | PLAZO | | |
| 22107001001001001 CUENTAS LBTR | 22104010001001 VIGENTES | | |
| 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO | 22104010001001001 EN CUSTODIA | | |
| 2203-015-970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- | | | |
| (Con referencia a la cuenta 970010-5) | | | |



| Débito | Crédito |
|--|--|
| 72208 DEPÓSITO A PLAZO 72208001 VIGENTES 72208001001 EN MONEDA NACIONAL 72208001001002 NEGOCIADOS CON TASA DE INTERES 72208001001002004 DE LICITACIONES -DPLICINT- | 73101001 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA |
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 2 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 221070020010010010010XX BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 2210703 DEPÓSITOS DE OTRAS SOCIEDADES FINANCIERAS 2210703001 EN MONEDA NACIONAL 2210703001001 OTROS AUXILIARES FINANCIEROS 2210703001001002 CASAS DE BOLSA 2210703001001002001 BOLSA DE VALORES NACIONAL 2203-022-970010-5 BOLSA DE VALORES NACIONAL |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 3 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 2210703 DEPÓSITOS DE OTRAS SOCIEDADES FINANCIERAS 2210703001 EN MONEDA NACIONAL 2210703001001 OTROS AUXILIARES FINANCIEROS 2210703001001002 CASAS DE BOLSA 2210703001001002001 BOLSA DE VALORES NACIONAL 2203-022-970010-5 BOLSA DE VALORES NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA |



| OPERACIÓN CONTABLE No. 4 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | |
|---|---|
| Débito | Crédito |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 2107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001001 CUENTAS DE LIQUIDACIÓN 2203-015-970005-5 BANCO DE GUATEMALA | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107001 DEPÓSITOS DE AUTORIDAD MONETARIA 22107001001 EN MONEDA NACIONAL 22107001001001 BANCO DE GUATEMALA 22107001001001001 CUENTAS LBTR 22107001001001001002 CUENTAS SUSPENSO 2203-015-970008-9 SISTEMA INTEGRADO DE TÍTULOS VALORES -SITV- |

B) Devolución del remanente depositado en la cuenta especial de liquidación de la Bolsa de Valores Nacional, S.A.

| SICOF | | LBTR | |
|--|--|---|--|
| Operaciones trasladadas al SICOF por el sistema LBTR, al cierre de operaciones. | | TRANSACCIÓN No. 1 MÓDULO: SETS TIPO: Manual | |
| | | Débito | Crédito |
| | | 970010-5 BOLSA DE VALORES NACIONAL, S.A. | 100XXX-X CUENTA DEL BANCO PARTICIPANTE |
| OPERACIÓN CONTABLE No. 1 TIPO: Automática EVENTO: ### CUENTAS FINANCIERAS | | | |
| Débito | Crédito | | |
| 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 2210703 DEPÓSITOS DE OTRAS SOCIEDADES FINANCIERAS 2210703001 EN MONEDA NACIONAL 2210703001001 OTROS AUXILIARES FINANCIEROS 22107003001001002 CASAS DE BOLSA 22107003001001002001 BOLSA DE VALORES NACIONAL 2203-022-970010-5 BOLSA DE VALORES NACIONAL | 22107 DEPÓSITOS DEL SECTOR FINANCIERO 22107002 DEPÓSITOS DE BANCOS Y SOC. FIN. 22107002001 EN MONEDA NACIONAL 22107002001001001 CUENTA ENCAJE 22107002001001001001 BANCOS PRIVADOS 22107002001001001001001X BANCO X 2203-016-100XXX-X BANCO X CUENTA ENCAJE EN MONEDA NACIONAL | | |

Guatemala, diciembre de 2008.