

Anexo II

TABELA TIPO DE CRÉDITO

DESIGNAÇÃO		PLANO DE CONTAS	
1	RESPONSABILIDADES COMERCIAIS	REDESCONTO-EM OUTRAS INSTITUIÇÕES MONETÁRIAS	2014
		REDESCONTO-EM OUTRAS INSTITUIÇÕES CRÉDITO	2024
		DESCONTO(JUROS ANTECIPADOS)-RESIDENTES	2200
		DESCONTO(JUROS ANTECIPADOS)-N/RESIDENTES	2300
		CRÉDITOS TOMADOS-FACTORING COM RECURSO (RESIDENTES)	22050
		CRÉDITOS TOMADOS-FACTORING SEM RECURSO (RESIDENTES)	22051
		CRÉDITOS TOMADOS-FACTORING COM RECURSO (N/RESIDENTES)	23050
		CRÉDITOS TOMADOS-FACTORING SEM RECURSO (N/RESIDENTES)	23051
2	RESPONSABILIDADES DE FINANCIAMENTO POR DESCONTO	DESCONTO-EM OUTRAS INSTITUIÇÕES MONETÁRIAS	2013
		DESCONTO-EM OUTRAS INSTITUIÇÕES CRÉDITO	2023
		OUTROS CRÉD.TITULADOS POR EFEITOS-RESIDENTES	2202
		OUTROS CRÉD.TITULADOS POR EFEITOS-N/RESIDENTES	2302
3	OUTRAS RESPONSABILIDADES DE FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO	CRÉDITOS EM CONTA CORRENTE-RESIDENTES	2203
		CRÉDITOS EM CONTA CORRENTE-N/RESIDENTES	2303
		DESCOBERTOS EM DEPÓSITOS À ORDEM-RESIDENTES	2204
		DESCOBERTOS EM DEPÓSITOS À ORDEM-N/RESIDENTES	2304
		EMPRÉSTIMOS A OUTRAS INSTITUIÇÕES MONETÁRIAS	20150
		EMPRÉSTIMOS A OUTRAS INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO	20250
		EMPRÉSTIMOS SUCURSAIS DE INST.CRÉDITO NACIONAIS	21350
		EMPRÉSTIMOS OUTRAS INST.CRÉDITO NO ESTRANGEIRO	21950
		EMPRÉSTIMOS SUBORDINADOS-RESIDENTES	225 *
		EMPRÉSTIMOS SUBORDINADOS-N/RESIDENTES	235 *
		OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2016 *
		OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2026 *
		OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2136 *
		OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2196 *
		OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2206
		OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2306
OUTROS CRÉDITOS-RESIDENTES	2209		
OUTROS CRÉDITOS-N/RESIDENTES	2309		

* A desdobrar em crédito a curto prazo e crédito a médio e longo prazos

DESIGNAÇÃO		PLANO DE CONTAS			
4	RESPONSABILIDADES DE FINANCIAMENTO A MÉDIO E LONGO PRAZOS	OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2016 *		
		OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2026 *		
		OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2136 *		
		OPERAÇÕES DE COMPRA COM ACORDO DE REVENDA	2196 *		
		CRÉDITO INTERNO A MÉDIO E LONGO PRAZOS	221		
		CRÉDITO AO EXTERIOR A MÉDIO E LONGO PRAZOS	231		
		EMPRÉSTIMOS A OUTRAS INSTITUIÇÕES MONETÁRIAS	20151		
		EMPRÉSTIMOS A OUTRAS INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO	20251		
		EMPRÉSTIMOS SUCURSAIS DE INST. CRÉDITO NACIONAIS	21351		
		EMPRÉSTIMOS OUTRAS INST. CRÉDITO NO ESTRANGEIRO	21951		
		EMPRÉSTIMOS SUBORDINADOS – RESIDENTES	225 *		
		EMPRÉSTIMOS SUBORDINADOS - N/RESIDENTES	235 *		
		OPERAÇÕES LOCAÇÃO FINANCEIRA MOBILIÁRIA-RESIDENTES	226		
		OPERAÇÕES LOCAÇÃO FINANCEIRA MOBILIÁRIA-N/RESIDENTES	236		
		OPERAÇÕES LOCAÇÃO FINANCEIRA IMOBILIÁRIA-RESIDENTES	227		
		OPERAÇÕES LOCAÇÃO FINANCEIRA IMOBILIÁRIA-N/RESIDENTES	237		
		5	OUTRAS RESPONSABILIDADES	APLICAÇÕES DE RECURSOS CONSIGNADOS	228
				APLICAÇÕES DE RECURSOS CONSIGNADOS	238
SUBSCRIÇÃO INDIRECTA DE ACÇÕES	276				
OUTRAS APLICAÇÕES	2019				
OUTRAS APLICAÇÕES	2029				
OUTRAS APLICAÇÕES	2139				
OUTRAS APLICAÇÕES	2199				
OUTRAS APLICAÇÕES	279				
6	RESPONSABILIDADES EXTRAPATRIMONIAIS	GARANTIAS PRESTADAS E OUTROS PASSIVOS EVENTUAIS	90		
		LINHAS DE CRÉDITO IRREVOGÁVEIS	9203		
		SUBSCRIÇÃO DE TÍTULOS	9204		
		OUTROS COMPROMISSOS IRREVOGÁVEIS	9209		
		COMPROMISSOS REVOGÁVEIS	921		

* A desdobrar em crédito a curto prazo e crédito a médio e longo prazos

DESIGNAÇÃO		PLANO DE CONTAS	
7	RESPONSABILIDADES DE CRÉDITO	CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	280
	EM MORA **	CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	281
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	282
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	283
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	287
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	289
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	289
8	RESPONSABILIDADES DE CRÉDITO	CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	280
	EM CONTENCIOSO **	CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	281
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	282
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	283
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	287
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	289
		CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	289
9	CRÉDITOS ABATIDOS AO ACTIVO	CRÉDITOS ABATIDOS AO ACTIVO	9919
		JUROS VENCIDOS	993
10	CRÉDITOS RENEGOCIADOS	CRÉDITO VENCIDO	99911

** Os saldos destas contas devem ser desdobrados de acordo com a situação de mora ou de contencioso dos créditos e juros vencidos. Os saldos destas contas devem ainda ser deduzidos dos valores comunicados no tipo 10.