

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	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.