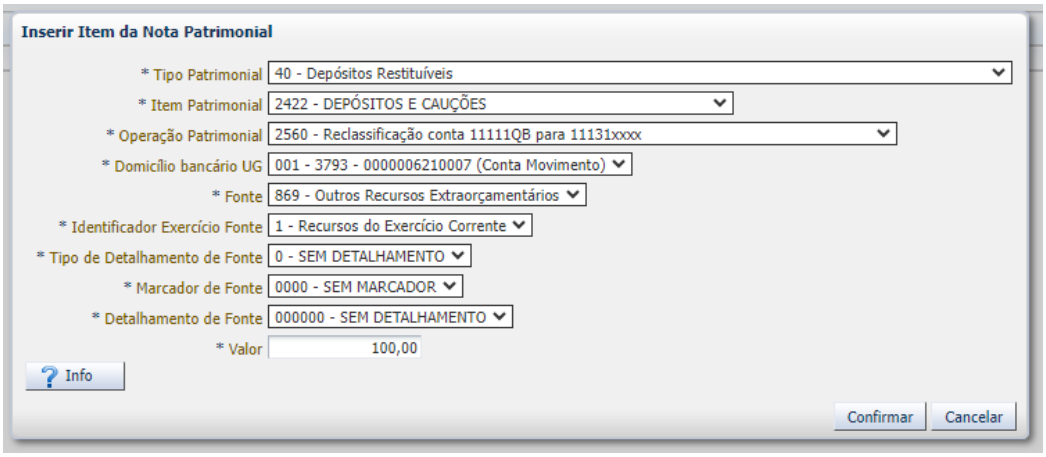
**ANEXO I**

**COMUNICADO Nº 015/2024 – SEFA/DCG**

**DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS**

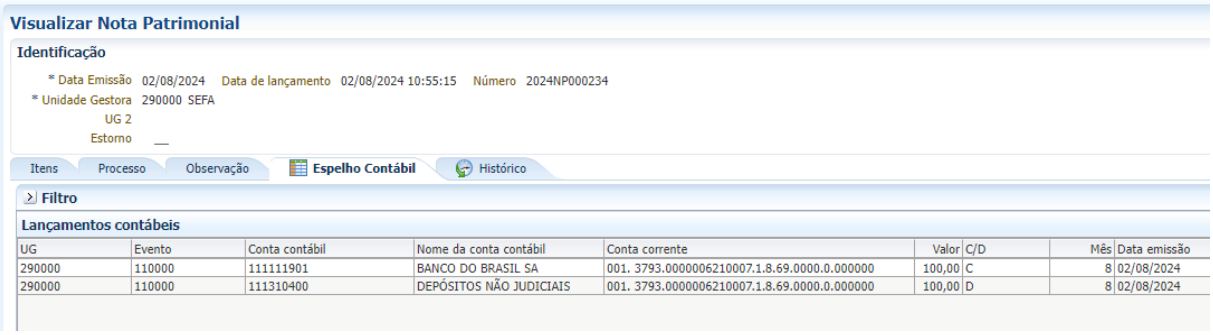
Os procedimentos contábeis relativos à reclassificação dos saldos de Depósitos Restituíveis devem ser realizados mediante o aplicativo de Nota Patrimonial, conforme caminho:

*Execução > Contabilidade > Nota Patrimonial*




Destaca-se que, **a Unidade deve selecionar o item patrimonial de acordo com o tipo de depósito restituível**. **Neste caso, utilizou-se hipoteticamente o item 2422**.

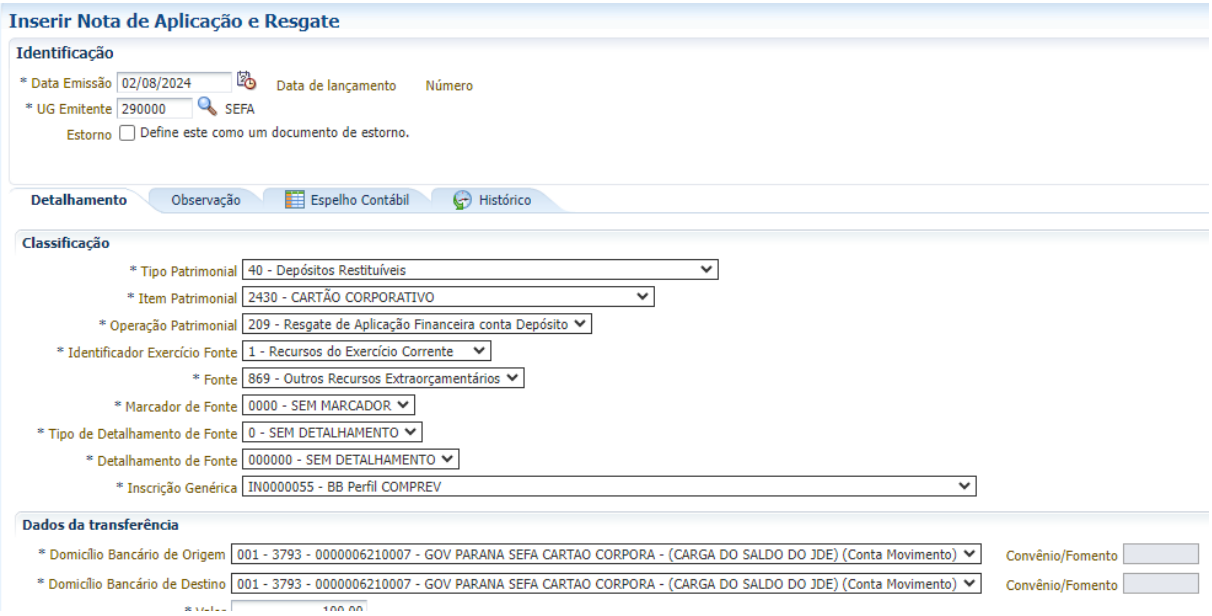
Espelho Contábil da Operação




| UG | Evento | Conta contábil | Nome da conta contábil | Conta corrente | Valor | C/D | Mês | Data emissão |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 290000 | 110000 | 111111901 | BANCO DO BRASIL SA | 001. 3793.0000006210007.1.8.69.0000.0.000000 | 100,00 | C | 8 | 02/08/2024 |
| 290000 | 110000 | 111310400 | DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS | 001. 3793.0000006210007.1.8.69.0000.0.000000 | 100,00 | D | 8 | 02/08/2024 |

Os procedimentos contábeis relativos aos resgates dos saldos das contas 1.1.1.1.1.50 – Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata devem ser realizados conforme caminho:

*Execução > Execução Financeira > Nota de Aplicação e Resgate*




Espelho Contábil da Operação

| UG | Evento | Conta contábil | Nome da conta contábil | Conta corrente | Valor | C/D | Mês | Data emissão |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 290000 | 110000 | 111115000 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | 001. 3793.0000006210007.1.8.69.0000.0.000000. 2430 | 100,00 | C | 8 | 02/08/2024 |
| 290000 | 110000 | 111310600 | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 001. 3793.0000006210007.1.8.69.0000.0.000000 | 100,00 | D | 8 | 02/08/2024 |