

Encontro com as  
**Setoriais de  
Contabilidade**  
do Governo Federal

**2021**

# ORDEM BANCÁRIA – OB

## Regras para o encerramento do exercício

Coordenação-Geral de Programação Financeira  
Gerência de Relacionamento com o Sistema Financeiro Nacional  
Novembro/2021

# 1 Funcionamento de Obs – 23/12/2021

- **Regra corrente**
  - OBs BB – assinadas até 16h20 – geração da OB no mesmo dia
  - OBs BACEN – assinadas até 18h10 – geração da OB no dia
- **Regra especial: OB Fatura acima de R\$ 249.999,99 – Não será emitida em 24/12/2021.**

| DATA                          | BANCO           | HORÁRIO ASSINATURA          |  | GERAÇÃO DA OB | PAGAMENTO AO BENEFICIÁRIO |
|-------------------------------|-----------------|-----------------------------|--|---------------|---------------------------|
| Dia 23/12/2021 - Quinta-feira | BANCO DO BRASIL | OBD acima de R\$ 249.999,99 | OP assinada até 14h50                                    | 23/12/2021    | 23/12/2021                |
|                               |                 |                             | OP assinada após 14h50                                   | 27/12/2021    | 27/12/2021                |
|                               |                 |                             | OP assinada qualquer horario se utilizado documento "FL" | 27/12/2021    | 27/12/2021                |

## 2 Funcionamento de Obs – 24/12/2021

### • Regras especiais

#### 1) OBs com arquivo para o BB:

- Horário limite para assinatura da OP e geração da OB no mesmo dia: 11h50;
- OBD acima R\$ 250 mil – assinatura da OP em 24/12 e geração da OB somente em 27/12.

#### 2) OBs via BACEN:

- Horário limite para assinatura da OP e geração da OB: 12h30.

| DATA  | BANCO                            | HORÁRIO ASSINATURA                 |  | GERAÇÃO DA OB | PAGAMENTO AO BENEFICIÁRIO |
|---|----------------------------------|------------------------------------|--|---------------|---------------------------|
| Dia 24/12/2021 - Sexta-feira<br>EXPEDIENTE REDUZIDO | BANCO DO BRASIL                  | OBC/OBB                            | OP assinada até 11h50                                    | 24/12/2021    | 27/12/2021                |
|   |                                  |                                    | OP assinada após 11h50 ou se utilizado documento "FL"    | 27/12/2021    | 28/12/2021                |
|   |                                  | OBP/OBK/OBA/OBD até R\$ 249.999,99 | OP assinada até 11h50                                    | 24/12/2021    | 24/12/2021                |
|   |                                  |                                    | OP assinada após 11h50                                   | 27/12/2021    | 27/12/2021                |
|   |                                  |                                    | OP assinada qualquer horário se utilizado documento "FL" | 27/12/2021    | 27/12/2021                |
|   | OBD acima R\$ 249.999,99         | OP Assinada em qualquer horário    | 27/12/2021   | 27/12/2021    |                           |
|   | BANCO CENTRAL - SPB<br>(até 13h) | OBR /OBJ                           | OP assinada até 12h30 - (grade SPB)                      | 24/12/2021    | 24/12/2021                |
|   |                                  |                                    | OP assinada após 12h30 - (grade SPB)                     | 27/12/2021    | 27/12/2021                |
|   |                                  | OBF/OBH                            | OP assinada em qualquer horário                          | 27/12/2021    | 27/12/2021                |

### 3 Funcionamento de Obs Banco do Brasil – 30/12/2021

- **Regra corrente**
  - OBs BB – assinadas até 16h20 – geração da OB no mesmo dia;
- **Regra especial: OB Fatura - Atenção ao horário limite para assinatura, pois não haverá emissão de OB Fatura no dia 31/12!**

| DATA                          | BANCO           | HORÁRIO ASSINATURA       |  | GERAÇÃO DA OB | PAGAMENTO AO BENEFICIÁRIO |
|-------------------------------|-----------------|--------------------------|--|---------------|---------------------------|
| Dia 30/12/2021 - Quinta-feira | BANCO DO BRASIL | OBC/OBB                  | OP assinada até 16h20                                    | 30/12/2021    | 31/12/2021                |
|                               |                 |                          | OP assinada após 16h20 ou se utilizado documento "FL"    | 31/12/2021    | 03/01/2022                |
|                               |                 | OBP/OBK                  | OP assinada até 16h20                                    | 30/12/2021    | 30/12/2021                |
|                               |                 |                          | OP assinada após 16h20                                   | 31/12/2021    | 03/01/2022                |
|                               |                 | OBA                      | OP assinada até 16h20                                    | 30/12/2021    | 30/12/2021                |
|                               |                 |                          | OP assinada após 16h20                                   | 31/12/2021    | 31/12/2021                |
|                               |                 | OBD até R\$ 249.999,99   | OP assinada até 16h20                                    | 30/12/2021    | 30/12/2021                |
|                               |                 |                          | OP assinada após 16h20                                   | 03/01/2022    | 03/01/2022                |
|                               |                 |                          | OP assinada qualquer horario se utilizado documento "FL" | 03/01/2022    | 03/01/2022                |
|                               |                 | OBD acima R\$ 249.999,99 | OP assinada até 14h50                                    | 30/12/2021    | 30/12/2021                |
|                               |                 |                          | OP assinada após 14h50                                   | 03/01/2022    | 03/01/2022                |
|                               |                 |                          | OP assinada qualquer horario se utilizado documento "FL" | 03/01/2022    | 03/01/2022                |

## 4 Funcionamento de Obs BACEN – 30/12/2021

- **Regra corrente**

- OBs BACEN – assinadas até 18h10 – geração da OB no dia

| DATA                          | BANCO               | HORÁRIO ASSINATURA |                                      | GERAÇÃO DA OB | PAGAMENTO AO BENEFICIÁRIO |
|-------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------------|---------------|---------------------------|
| Dia 30/12/2021 - Quinta-feira | BANCO CENTRAL - SPB | OBR                | OP assinada até 18h10 - (grade SPB)  | 30/12/2021    | 30/12/2021                |
|                               |                     |                    | OP assinada após 18h10 - (grade SPB) | 31/12/2021    | 31/12/2021                |
|                               |                     | OBF                | OP assinada em 30/12/2021            | 31/12/2021    | 31/12/2021                |
|                               |                     | OBJ                | OP assinada até 18h10 - (grade SPB)  | 30/12/2021    | 30/12/2021                |
|                               |                     |                    | OP assinada após 18h10 - (grade SPB) | 31/12/2021    | 31/12/2021                |
|                               |                     | OBH                | OP assinada em 30/12/2021            | 31/12/2021    | 31/12/2021                |

## 5 Funcionamento de Obs – 31/12/2021

### • Regras especiais

#### 1) OBs com arquivo para o BB:

- Horário limite para assinatura da OP e geração da OB no mesmo dia: 11h50;
- OBD - não será emitida em 31/12/2021.

#### 2) OBs via BACEN:

- Horário limite para assinatura da OP e geração da OB: 12h30;
- OBH não será emitida no dia 31/12/2021.

| DATA  | BANCO               | HORÁRIO ASSINATURA  |   | GERAÇÃO DA OB | PAGAMENTO AO BENEFICIÁRIO |
|---|---------------------|---|---|---------------|---------------------------|
| Dia 31/12/2021 - Sexta-feira<br>EXPEDIENTE REDUZIDO | BANCO DO BRASIL     | OBC/OBB   | OP assinada até 11h50                                 | 31/12/2021    | 03/01/2022                |
|   |                     |   | OP assinada após 11h50 ou se utilizado documento "FL" | 03/01/2022    | 04/01/2022                |
|   |                     | OBP/OBK   | OP assinada até 11h50                                 | 31/12/2021    | 03/01/2022                |
|   |                     |   | OP assinada após 11h50 ou se utilizado documento "FL" | 03/01/2022    | 04/01/2022                |
|   |                     | OBA   | OP assinada até 11h50                                 | 31/12/2021    | 31/12/2021                |
|   |                     |   | OP assinada após 11h50                                | 03/01/2022    | 03/01/2022                |
|   | OBD                 | OPs assinadas em 31/12/2021 não gerarão OB nesse dia.                             | 03/01/2022  | 03/01/2022    |                           |
|   | BANCO CENTRAL - SPB | OBR/OBJ   | OP assinada até 12h30 - (grade SPB)                   | 31/12/2021    | 31/12/2021                |
|   |                     |   | OP assinada após 12h30 - (grade SPB)                  | 03/01/2022    | 03/01/2022                |
|   |                     | OBF   | OP assinada em 31/12/2021                             | 03/01/2022    | 03/01/2022                |
| OBH   |                     | Segunda assinatura não permitida no dia 31/12/2021. Não será gerada OB nesse dia. | -   | -             |                           |

## Observações Finais

---

- **Ordem Bancária Folha - OBF**
  - Assinatura da OP em 31/12/2021;
  - Geração da OB em 03/01/2022
- **Guia de Recolhimento do FGTS – GFIP**
  - 30/12/2021 – 16h45 - Horário limite para emissão e assinatura;
  - 31/12/2021 – não será permitida sua emissão.
- **Atenção - Necessidade de regularização de OPs antigas com erro e pendente de assinatura.**

Encontro com as  
**Setoriais de  
Contabilidade**  
do Governo Federal  
**2021**

# Obrigada

E-mail: [gesfi.cofin@tesouro.gov.br](mailto:gesfi.cofin@tesouro.gov.br)

Gerência de Relacionamento com o Sistema Financeiro Nacional –  
GESFI/COFIN