



BANCO DO ESTADO DO PARÁ S.A. - COMPANHIA ABERTA • CNPJ 04.913.711/0001-08 • NIRE 15300000114
Avenida Presidente Vargas, nº 251, Centro – CEP 66.010-000 – Belém-Pará



Movimentação dos Créditos Tributários de Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos
As provisões que serviram de base e os respectivos créditos tributários, com reflexo no resultado, apresentaram a seguinte movimentação du-
rante o semestre findo em 31 de dezembro de 2016:

a) Por tipo de imposto:

Créditos Tributários	Saldo 31.12.2015	Constituição	Realização	Saldo 31.12.2016
Diferença Temporária - IRPJ	110.361	35.665	(12.703)	133.323
Diferença Temporária - CSLL	63.215	32.996	(10.162)	86.049
Total	173.576	68.661	(22.865)	219.372

Até 31/12/2016, o Banco efetuou a ativação do montante de R\$ 299.771 de Créditos Tributários – Diferença Temporária, provenientes de Provisão p/Créditos em Liquidação, sendo que R\$ 80.398 foi realizado ao longo dos exercícios.

b) Por tipo de origem:

Créditos	Saldo 31.12.2015	Ativação em 2016	Realização até 30.09.2016	Saldo Ativ. 31.12.2016
Diferença Temporária - PCLD	173.576	68.661	(22.865)	219.372
Total	173.576	68.661	(22.865)	219.372

Os ativos fiscais diferidos são analisados periodicamente, quanto ao incremento, à reversão ou manutenção, tendo como parâmetro a apuração de lucro tributável para fins de imposto de renda e contribuição social, em montante que comporte os valores registrados, conforme demonstrado através de Estudo Técnico, na forma que estabelecem a CVM e o CMN.

O quadro abaixo apresenta a previsão de realização dos valores de Créditos Tributários ativos provenientes de Provisão p/Créditos em Liquidação:

Expectativa de realização dos créditos tributários de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro

Projeção de realização	2017	2018	2019	2020	2021	2022 a 2026	Total
Crédito Tributário de I.R	12.875	13.109	11.828	11.887	11.946	67.754	129.399
Crédito Tributário de C. Social	10.300	10.488	9.462	9.509	9.557	40.658	89.974
Total dos créditos	23.175	23.597	21.290	21.396	21.503	108.412	219.373
Taxa média de captação a.a. (%)	8,76%	7,53%	7,40%	7,36%	7,00%		
Valor presente do crédito tributário	20.796	19.692	16.542	15.485	14.545		

b. Créditos tributários não ativados

O Banco possui registrados Créditos Tributários não ativados de Imposto de Renda e Contribuição Social, sobre diferenças temporárias no mon-
tante de R\$ 28.493, conforme demonstrado, desses, R\$ 7.261 são provenientes de Provisão p/Créditos em Liquidação. Em 31 de dezembro de 2016, o Banco não apresentava estoque de prejuízo fiscal e base negativa de contribuição social.

Descrição	Saldo 31.12.2015	Movimentação	Provisão	Saldo 31.12.2016	Crédito tributário
Provisão para Créditos em Liquidação	66.192	(50.056)	-	16.136	7.261
Provisão para Outros Créditos	37.949	(37.949)	-	-	-
Provisão para Passivos Trabalhistas	15.278	-	20.000	35.278	15.262
Provisão para Ações Cíveis	11.387	(1.022)	-	10.365	4.039
Prejuízos em Operações Swap	516	-	-	516	129
Provisão para Riscos Fiscais	3.023	(62)	-	2.961	1.187
Provisão para Outros Valores e Bens	3.578	(2.057)	-	1.521	614
Total das Adições Temporárias	137.923	(91.146)	20.000	66.777	28.492

19. Outras receitas e despesas

19.1 Outras receitas/despesas operacionais:

Outras receitas operacionais	2º semestre 2016	31.12.2016	31.12.2015
Recuperação de encargos e despesas	189	253	156
Atualização monetária de INSS	1.580	1.781	400
Atualização monetária de depósitos judiciais	2.153	5.237	7.091
Atualização monetária de valores ativos	42	45	67
Atualização monetária de IR e CSLL a Compensar	24	156	240
Outros Créditos em Liquidação	3.437	4.194	-
Ordem de Pagamento em Moeda Estrangeira	489	947	915
Provisão Ferias, 13 Salario e Lic. Prêmio	3.072	4.196	6.880
Ações Judiciais	976	2.031	704
Outros	108	137	2.053
Total	12.070	18.977	18.506

Outras despesas operacionais	2º semestre 2016	31.12.2016	31.12.2015
Carteira imobiliária	(7)	(23)	(431)
Despesas de desc. Concedidos em renegociações.	(103)	(130)	(35)
Despesa atualização de impostos e contribuições	(159)	(389)	(189)
Atualização monetária de valores passivos	-	(122)	(111)
Atualização ações judiciais	(13.404)	(23.877)	(15.513)
Ações judiciais	(142)	(4.952)	(5.942)
Despesas de FCVS - Ajuste/Refin	-	-	(175)
Variação e dif. Tx – disponib. em moeda estrangeira	(1.130)	(2.972)	(3.488)
Ordens de pagamento em moedas estrangeiras	(587)	(964)	(1.369)
Outros créditos	(14)	(30)	-
Despesas de Outros créditos de liquidação	-	(971)	(615)
Outras	(2.446)	(3.540)	(1.566)
Total	(17.992)	(37.970)	(29.434)

19.2 Resultado não operacional

Outras receitas (despesas) não operacionais	2º semestre 2016	31.12.2016	31.12.2015
Desvalorização de outros valores e bens	57	270	1.686
Recuperação de clonagem cartões e boletos	-	1	197
Insustistências passivas	5	29	107
Superveniências ativas	5	13	134
Lucros em transações com valores mobiliários	591	1.097	184
Diferença de caixa - mnp-05010202/a	161	231	115
Descumprimento de Contrato	80	257	609
Recuperação de crédito previdenciário	-	-	-
Outras receitas não operacionais	5.949	8.587	566
Insustistências ativas	(4.408)	(5.207)	(631)
Prejuízos na alienação de valores e bens	(21)	(21)	(434)
Indenização por mento de Contrato	-	-	Descumpri- (557)
Clonagem de Cartões e Boletos	(10)	(10)	-
Superveniências passivas	-	-	(6)
Roubo por assalto	(1.049)	(3.232)	(752)
Fraudes externas	-	-	(1.590)
Outras Despesas não operacionais	(20)	(385)	(243)
Total	1.340	1.630	(615)

19.3 Receitas de prestação de Serviços

Receita de Prestação de Serviços	2º semest. 2016	31.12.16	31.12.15
Prestação de Serviços			
Rendas de adm. de fundos de investimentos	87	190	227
Rendas de adm. fundos desenvolvimentos	1.204	2.228	de 2.727
Rendas de transferências de fundos	676	1.358	1.386
Rendas de cobrança	61	80	7
Rendas de pacotes de serviços - PF	21.862	41.398	33.672
Rendas de serviços diferenciados - PF	361	702	708
Transferência internacional - Banpará Mastercard	11	22	22
Transferência nacional - Banpará Mastercard	1.427	2.886	2.828
Compensação de documentos	1.773	3.643	3.217
Rendas de outros serviços	357	795	1.092
Total	27.819	53.302	45.886