



Av. Presidente Vargas, 800 - Belém (Pa) - Companhia Aberta - Carta Patente: 3.369/00001 - CNPJ: 04.902.979/0001-44

Ministério da Fazenda



6 Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros derivativos

a) Títulos e valores mobiliários

A carteira de títulos e valores mobiliários está distribuída da seguinte forma:

	31.12.2016	31.12.2015
Carteira própria – livres	6.797.016	5.929.476
Títulos Públicos	5.551.830	4.363.492
Letras Financeiras do Tesouro	4.738.801	3.595.770
Letras do Tesouro Nacional	40.614	31.594
Notas do Tesouro Nacional	502.100	444.010
Certificados Financeiros do Tesouro	270.315	292.118
Títulos Privados	1.245.186	1.565.984
Debêntures	452.452	664.945
Cotas de Fundos de Investimento-FIDC	9.932	65.344
Cotas de Fundos de Investimento-Renda Fixa	39.061	-
Cotas de Fundos de Investimento-FI REF	53.232	75.832
Letras Financeiras	690.509	759.863
Vinculados a operações compromissadas	220.109	100.167
Títulos Públicos	220.109	100.167
Letras Financeiras do Tesouro	220.109	100.167
Vinculados a prestação de garantias	25.232	21.902
Títulos Públicos	25.232	21.902
Letras Financeiras do Tesouro	25.232	21.902
Total	7.042.357	6.051.545
Circulante	1.042.155	1.472.960
Não circulante	6.000.202	4.578.585

A composição da Carteira de TVM é resultante da política financeira adotada pelo Banco por meio de seu Comitê de Ativos e Passivos. A maior contribuição está representada pelos títulos públicos correspondendo a 82,3% do total da Carteira (74,1% em 31.12.2015).

Dos títulos relacionados a prestação de garantias, R\$21.342 (R\$18.718 em 31.12.2015) estão vinculados às câmaras de compensação, BM&FBovespa e Câmara Interbancária de Pagamentos (CIP), e R\$3.890 (R\$3.184 em 31.12.2015) em garantia de processos judiciais.

Classificação dos títulos e valores mobiliários

a.1) Quanto ao vencimento

	31.12.2016						
	Até 3 meses	3 a 12 meses	1 a 3 anos	3 a 5 anos	5 a 15 anos	Acima 15 anos	TOTAL
1-Títulos para negociação⁽¹⁾	384.906	-	-	-	176.312	-	561.218
Títulos Públicos	384.906	-	-	-	176.312	-	561.218
Letras Financeiras do Tesouro	384.906	-	-	-	176.312	-	561.218
2-Títulos Disponíveis para venda	192.324	288.613	1.242.117	2.111.682	1.781.695	92.293	5.708.724
Títulos Públicos	21.342	-	646.642	2.013.859	1.781.695	-	4.463.538
Letras Financeiras do Tesouro	21.342	-	606.028	2.013.859	1.781.695	-	4.422.924
Letras do Tesouro Nacional	-	-	40.614	-	-	-	40.614
Títulos Privados	170.982	288.613	595.475	97.823	-	92.293	1.245.186
Debêntures	60.596	80.129	258.978	52.749	-	-	452.452
Cotas Fundos de Invest.-FIDC ⁽²⁾	-	-	9.932	-	-	-	9.932
Cotas Fundos de Invest.-Renda Fixa	-	-	-	-	-	39.061	39.061
Cotas Fundos de Invest.-FI REF	-	-	-	-	-	53.232	53.232
Outros Títulos - LF/NP	110.386	208.484	326.565	45.074	-	-	690.509
3-Títulos Mantidos até o vencimento	-	-	327	13	524.755	247.320	772.415
Títulos Públicos	-	-	327	13	524.755	247.320	772.415
Notas do Tesouro Nacional	-	-	327	13	254.440	247.320	502.100

Certificados Financeiros do Tesouro	-	-	-	-	270.315	-	270.315
Total 31.12.2016	192.324	673.519	1.242.444	2.111.695	2.482.762	339.613	7.042.357
Total 31.12.2015	465.640	225.194	2.683.404	1.778.120	687.247	211.940	6.051.545

(1) Para fins de publicação, os títulos denominados para negociação são apresentados apenas no ativo circulante, conforme § único do art. 7º da Circular nº 3.068/2001.

(2) Valor líquido de provisão.

a.2) Quanto aos ajustes

	31.12.2016			31.12.2015		
	Custo	Mercado	Marcação	Custo	Mercado	Marcação
Para negociação	561.533	561.218	(315)	782.194	782.126	(68)
Letras Financeiras do Tesouro	561.533	561.218	(315)	782.194	782.126	(68)
Disponíveis para venda	5.714.017	5.708.724	(5.293)	4.594.222	4.586.277	(7.945)
Letras Financeiras do Tesouro	4.429.242	4.422.924	(6.318)	2.936.494	2.935.713	(781)
Letras do Tesouro Nacional	39.339	40.614	1.275	34.868	31.594	(3.274)
Notas do Tesouro Nacional	-	-	-	54.860	52.986	(1.874)
Debêntures	452.137	452.452	315	666.839	664.945	(1.894)
Cotas Fundos Invest.-FIDC	9.932	9.932	-	65.344	65.344	-
Cotas Fundos de Invest.-Renda Fixa	39.061	39.061	-	-	-	-
Cotas Fundos Invest.-FI REF	53.797	53.232	(565)	75.954	75.832	(122)
Outros Títulos Privados - LF	690.509	690.509	-	759.863	759.863	-
Mantidos até o vencimento	772.415	-	-	733.567	-	-
Notas do Tesouro Nacional	502.100	-	-	441.449	-	-
Certificados Fin. do Tesouro	270.315	-	-	292.118	-	-

Do total aplicado em Fundos de Investimentos em Direitos Creditórios (FIDC), há o montante de R\$434 aplicado no fundo administrado pelo Banco BVA (R\$1.642 em 31.12.2015), para o qual foi constituída uma provisão sobre 50% do valor do custo do título na época da aquisição no montante de R\$686 (R\$686 em 31.12.2015) para eventual perda que possa ocorrer devido a intervenção do Banco Central no administrador do Fundo, apesar de não existirem atrasos nos vencimentos dos juros.

Para fins contábeis, os títulos mantidos até o vencimento estão registrados à curva. Caso fossem marcados a mercado, teriam um ajuste negativo de R\$34.804 (ajuste negativo de R\$93.632 em 31.12.2015).

Do total das CFT's, o montante de R\$259.161 (R\$280.064 em 31.12.2015) foi recebido pelo Banco no Programa de Fortalecimento das Instituições Financeiras Federais instituído pela Medida Provisória nº 2.196, de 27 de junho de 2001, que contemplou a permuta por títulos dos créditos existentes junto à União dos financiamentos celebrados ao amparo da Lei nº 8.727, de 05 de novembro de 1993. Caso estivessem marcadas a mercado apresentariam uma desvalorização de R\$39.220 (desvalorização de R\$41.837 em 31.12.2015).

No exercício de 2016, não houve reclassificação entre categorias nos títulos e valores mobiliários.

O resultado com TVM totalizou no exercício R\$1.035.673 (R\$880.607 em 2015).

a.3) Marcação a mercado (títulos disponíveis para venda)

Os ganhos e perdas não realizados no período relativos a títulos e valores mobiliários classificados na categoria disponíveis para venda, estão abaixo apresentados:

Especificação	31.12.2016	31.12.2015
Desvalorização	(185.781)	(179.870)
Valorização	180.489	171.925
Total	(5.293)	(7.945)

Venda de Títulos Mantidos até o vencimento

Em fevereiro de 2013, o Banco assinou com a Caixa de Previdência Complementar do Banco da Amazônia (Capaf), 04 (quatro) Contratos referentes ao Saldamento dos Planos de Benefícios Definido (BD) e Misto, que importaram, naquela ocasião, o montante de R\$685,327 milhões.

Em razão dessa obrigação, no período de 16/12/2015 a 07/01/2016, Banco adquiriu Notas do Tesouro Nacional, série B (ago/2024 e mai/2035), que, na ocasião, foram classificados na categoria "Mantidos até o vencimento", em virtude de o Banco dispor de capacidade financeira para mantê-los em carteira até seus vencimentos, bem como pelos ativos adquiridos se aproximarem tanto ao volume dos fluxos mensais de pagamentos como também ao horizonte temporal da vida útil dos Contratos, além de funcionarem como proteção aos possíveis impactos de variação de valor desses Instrumentos registrados no Passivo do Banco.