



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

Ministério da Fazenda



STN OGU	27.113	15	747	828	1.911	11	10	30.635
STN - Recoop	1	1	-	-	-	-	-	2
TOTAL 31.12.2016	33.914	14.947	13.389	53.576	178.201	114.099	341.064	749.190
TOTAL 31.12.2015	31.978	15.903	17.157	60.842	172.740	125.356	311.567	735.543

Como agente financeiro do Programa Nacional de Fortalecimento da Agricultura Familiar (Pronaf), o Banco possui registrado do Orçamento Geral da União (OGU), o montante de R\$30.635 (R\$35.939 em 31.12.2015).

No período, foram repassados pelo Tesouro R\$2.100 (R\$3.525 em 2015). Esses recursos são remunerados, enquanto disponíveis, pela taxa média Selic e são recolhidos ao Tesouro Nacional no último dia útil de cada decêndio, sendo a base de cálculo os saldos diários dos depósitos existentes no decêndio imediatamente anterior. No exercício, foi recolhido ao Tesouro Nacional o montante de R\$102 (R\$108 em 2015) e registrado como taxa de administração dos recursos do OGU o valor de R\$1.884 (R\$2.237 em 2015).

13 Outras obrigações

As Outras obrigações estão formadas pelos valores demonstrados abaixo:

	31.12.2016	31.12.2015
Cobrança e Arrecadação	2.956	2.023
Câmbio	82	1.620
Sociais e estatutárias	24.413	89.201
Fiscais e previdenciárias	237.289	182.398
Negociação e Intermediação de valores	52	48
Fundos financ. e de desenvolvimento (nota nº 13.a)	3.460.091	1.926.072
Diversas (nota nº 13.b)	2.360.375	2.075.933
Passivos atuariais (nota nº 13.c)	715.619	560.580
IECP (nota nº 13.d)	1.044.422	1.085.558
Total	7.845.299	5.923.433
Circulante	4.398.363	2.826.697
Não circulante	3.446.936	3.096.736

Os itens mais relevantes que compõem o grupo de outras obrigações estão a seguir demonstrados:

a) Fundos financeiros e de desenvolvimento

	31.12.2016	31.12.2015
Constitucional de Financiamento do Norte (FNO) ⁽¹⁾ (nota nº 19)	3.123.586	1.539.271
Marinha Mercante (FMM) (nota nº 21)	207.064	259.453
De Desenvolvimento da Amazônia (FDA) (nota nº 18)	129.363	127.270
Outros	78	78
Total	3.460.091	1.926.072

Circulante 3.265.636 **1.681.488**

Não circulante 194.455 **244.584**

⁽¹⁾ Os saldos diários das disponibilidades do FNO são remunerados com base na taxa extra-mercado divulgada pelo Bacen (nota nº19), não apresentando vencimento.

b) Diversas

	31.12.2016	31.12.2015
Provisão p/ passivos contingentes	2.132.113	1.849.590
Ações trabalhistas/Capaf (Indenizações)	100.096	108.568
Ações cíveis/Fiscal	40.265	50.165
Demais provisões	1.991.752	1.690.857
Provisão - FNO (nota nº 19)	1.046.712	790.623
Provisão p/ fundos de investimentos	22.767	29.126
Cessão de crédito - lei nº 9.138/1995	146.792	116.578
Provisão para plano BD Saldado (nota nº 24)	599.896	587.119
Provisão para plano Misto Saldado (nota nº 24)	132.467	132.311
Provisão p/ apuração de responsabilidades (nota nº 8)	11.296	10.184
Provisão Contrato TI (nota nº 8)	21.699	21.699
Provisão - FDA (nota nº 18)	9.769	2.862
Outras provisões operacionais	354	355
Obrigações por aquisição de bens e direitos	59.081	50.835
Provisão para pagamentos a efetuar	109.426	81.406
Obrigações por convênios oficiais	99	32.219
Cheque administrativo	1.518	26.120

Parcelas de op.de Crédito - Securitização	26.479	25.391
Levanteamento de depósitos recursais	1.911	2.325
Credores diversos (*)	20.579	-
Demais	9.169	8.047
Total	2.360.375	2.075.933

Circulante 741.725 **741.083**
Não circulante 1.618.650 **1.334.850**

(*) Refere-se à devolução de penhora judicial, regularizada em 04.01.2017, através de registro em Depósitos Judiciais.

Cessão de Crédito - lei nº 9.138/1995 corresponde ao provisionamento do saldo das operações que também contemplam parcelas vencidas dos mutuários, cuja corresponsabilidade é do Banco. Encontra-se registrada na conta Cobrigações em Cessões de Crédito, do grupamento de compensação. Em 31 de dezembro de 2016, o montante corresponde a R\$167.246 (R\$137.193 em 31.12.2015).

Passivos cíveis, fiscais, trabalhistas e participantes Capaf - Em função das atividades que desenvolve, o Banco da Amazônia S.A possui demandas cíveis, fiscais e trabalhistas em trâmite nas esferas judiciais e administrativas, em diversas fases processuais.

Em 2016, foi revisada a metodologia de cálculo para apuração do valor estimado da perda média apurada das condenações nos últimos 5 anos, de modo a permitir uma melhor assertividade nas perdas futuras.

A revisão levou em consideração a ponderação de todos os possíveis desfechos pelas suas probabilidades associadas, de acordo com o que prevê o item 39 do CPC 25. A aplicação da nova forma, gerou reversão de provisão de R\$10.968 (R\$8.080 na cível e R\$2.888 na trabalhista).

Demais provisões - fundos de investimentos - referem-se a ações judiciais ingressadas por cotistas dos fundos de investimentos geridos e custodiados pelo Banco Santos, para liberação de recursos aplicados, em função da liquidação daquela Instituição. Até 31 de dezembro de 2016, foram interpostas contra o Banco da Amazônia S.A 1.012 ações (997 ações em 2015). O saldo da provisão estimada para cobrir futuras perdas é de R\$22.767, considerando estoque de ações ativas (R\$29.126 em 31.12.2015). No exercício, foram cumpridas 39 ações (36 ações em 2015) no valor de R\$24.672 (R\$6.105 em 2015).

A movimentação das provisões para passivos contingentes está abaixo especificada:

	Saldos em 31.12.2015	Adições	Utilizações	Reversão	Saldos em 31.12.2016
Ações trabalhistas/Capaf (Indenizações)	108.568	33.957	(39.541)	(2.888)	100.096
Ações cíveis/Fiscal	50.165	35.952	(37.772)	(8.080)	40.265
Provisão do FNO (nota nº 19)	731.334	502.075	(186.697)	-	1.046.712
Provisão do FNO Adicional (nota nº 19)	59.289	-	-	(59.289)	-
Provisão p/ Fundos de Investimentos	29.126	18.463	(24.822)	-	22.767
Cessão de crédito - lei nº 9.138/1995	116.578	30.214	-	-	146.792
Provisão p/ Plano BD Saldado (nota nº 24)	587.119	69.968	(57.191)	-	599.896
Provisão p/ Plano Misto Saldado (nota nº 24)	132.311	15.928	(15.772)	-	132.467
Apuração de responsabilidades (nota nº 8)	10.185	2.751	(1.640)	-	11.296
Provisão Contrato TI (nota nº 8)	21.699	-	-	-	21.699
Provisão - FDA (nota nº 18)	2.862	7.023	(116)	-	9.769
Outras provisões operacionais	354	-	-	-	354
Total	1.849.590	716.331	(363.551)	(70.257)	2.132.113

A metodologia aplicada para provisionamento, com base nas perdas médias, prevê a atualização anual da base e dos fatores de ponderação que compõem o cálculo por matéria/ação, o que neste momento, substitui a atualização monetária. Estão sendo realizados estudos para implantação de índices de correções para os registros de condenações.

c) Passivos atuariais

Através da Carta Circular nº 3.624/2013, o Bacen criou contas de "Passivos Atuariais", que se destinam aos registros dos passivos atuariais gerados por fundos de pensão definidos ou planos de saúde de empregados. Apresentamos a seguir o quadro com os saldos no final do período dos passivos atuariais:

	31.12.2016	31.12.2015
Fundo de pensão de benefício definido	475.669	401.709
Liquidados (nota nº 24)	404.295	342.016
Assistidos (nota nº 24)	71.374	59.693
Outros	239.950	158.871
Auxílio saúde (nota nº 24)	239.950	158.871
Total	715.619	560.580
Circulante	88.950	50.824
Não circulante	626.669	509.756