



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

Ministério da Fazenda



média de captação ao ano, prevista pelo Banco, para os próximos 5 anos.

e) Créditos tributários não ativados

No final do período, o Banco apresenta créditos tributários não ativados de Imposto de Renda e Contribuição Social sobre diferenças temporárias no total de R\$368.840 (R\$289.924 em 31.12.2016). O montante de R\$139.877 (R\$132.385 em 31.12.2016) corresponde ao crédito tributário não ativado sobre o registro de saldamento dos Planos BD e Misto.

Origem dos créditos tributários não ativados:

	31.12.2017	31.12.2016
Provisão FNO	297.400	177.444
Provisão Auxílio pós emprego	253.033	194.136
Provisão Planos Saldados	349.692	330.962
Outras Provisões	21.976	22.268
Total das Provisões	922.101	724.810
Créditos Tributários (IRPJ e CSLL)	368.840	289.924

Esses créditos não foram ativados em razão da expectativa de realização ultrapassar os 10 (dez) anos conforme definido no Estudo Técnico como critério para ativação.

Em 31 de dezembro de 2017 e 31 de dezembro de 2016, o Banco não apresentava estoque de prejuízo fiscal e base negativa de contribuição social.

17 Desdobramento das contas de resultado

a) Receitas de prestação de serviços

	2º Semestre/2017	Exercício/2017	Exercício/2016
Administração de fundos e programas	267.318	568.953	594.081
FNO (nota nº 20)	262.443	560.492	583.642
Art 19 da lei 8.167/91	102	419	2.026
Finam (nota nº 18)	3.231	4.804	4.896
Outras - FDA	703	1.533	1.624
Demais rendas	839	1.705	1.893
Outros serviços	13.503	26.774	28.333
Demais rendas	13.503	26.774	28.333
Sub-total	280.821	595.727	622.414
Rendas de tarifas bancárias	57.318	105.587	101.580
Pessoa física	30.941	58.542	58.146
Pessoa jurídica	26.377	47.045	43.434
Total	338.139	701.314	723.994

b) Despesas de pessoal

	2º Semestre/2017	Exercício/2017	Exercício/2016
Honorários	(2.142)	(3.979)	(4.538)
Benefícios	(35.816)	(68.238)	(65.523)
Encargos sociais	(69.013)	(135.377)	(136.174)
Proventos	(172.436)	(326.211)	(396.326)
Treinamento	(1.920)	(3.658)	(4.080)
Remuneração de estagiários	(2.978)	(5.559)	(5.178)
Total	(284.305)	(543.022)	(611.819)

c) Outras despesas administrativas

	2º Semestre/2017	Exercício/2017	Exercício/2016
Água, energia e gás	(6.883)	(12.131)	(11.810)
Aluguéis	(7.513)	(14.496)	(13.904)
Processamento de dados	(17.746)	(34.554)	(37.973)
Comunicações	(12.503)	(26.638)	(28.720)
Manutenção e conservação de bens	(6.090)	(11.358)	(10.283)
Material	(523)	(1.154)	(1.183)
Serviços de terceiros	(12.589)	(25.427)	(25.007)
Vigilância e segurança	(13.921)	(27.069)	(28.114)

Serviços do sistema financeiro	(10.229)	(18.160)	(17.226)
Promoções e relações públicas	(5.574)	(8.113)	(6.520)
Propaganda e publicidade	(4.673)	(5.898)	(5.768)
Publicações oficiais	(1.814)	(2.229)	(2.491)
Serviços técnicos especializados	(6.993)	(18.315)	(12.422)
Transporte	(9.784)	(19.907)	(20.048)
Viagens	(2.769)	(5.537)	(5.445)
Depreciação	(10.430)	(21.237)	(18.640)
Amortização	(8.924)	(16.864)	(15.909)
Demais despesas administrativas	(2.097)	(4.716)	(5.823)
Total	(141.055)	(273.803)	(267.286)

d) Despesas tributárias

	2º Semestre/2017	Exercício/2017	Exercício/2016
ISS	(3.483)	(6.204)	(5.842)
Cofins	(41.618)	(82.991)	(87.192)
PIS/Pasep	(6.763)	(13.486)	(14.169)
Demais tributos	(1.121)	(6.266)	(5.356)
Total	(52.985)	(108.947)	(112.559)

e) Outras receitas e despesas operacionais

	2º Semestre/2017	Exercício/2017	Exercício/2016
Outras receitas operacionais			
<i>Del credere</i> – FNO (nota nº 20)	297.726	587.061	567.172
Demais rendas operacionais	236.760	334.495	206.984
Recup. op. FNO (nota nº 20)	196.111	269.910	60.739
Rendas de <i>Del credere</i> – FDA	2.766	5.574	5.891
Receita variação taxas - FMM	9.266	21.625	46.882
Receita variação taxa câmbio	3.175	5.889	13.207
Recup. encargos e despesas	2.563	6.714	5.007
Reversão outras prov. Operac.	20.884	20.967	70.257(*)
Multas – oper. crédito geral	1.381	2.931	2.963
Demais receitas operacionais	614	885	2.038
Total	534.486	921.556	774.156

(*) Reversão da PCLD excedente, constituída em junho de 2015 para operações realizadas com recursos do FNO – risco compartilhado.

	2º Semestre/2017	Exercício/2017	Exercício/2016
Outras despesas operacionais			
Desp. de provisão–FNO (nota nº 20)	(181.700)	(401.126)	(502.075)
Atualiz. Ben. pós-emprego (nota nº 25)	(47.860)	(98.554)	(82.793)
Atualização Planos Saldados (nota nº 25)	(21.229)	(53.132)	(84.439)
Passivos trabalhistas	(36.726)	(66.517)	-
Desp.pós-emp–assist/a.saúde(nota nº 25)	(22.338)	(44.576)	(34.428)
Cessão de crédito - lei nº 9.138/1995	(14.493)	(30.628)	(30.213)
Despesas de variação de taxa FMM	(5.029)	(17.445)	(49.474)
Passivos cíveis/sucumbências	(13.840)	(23.239)	(34.923)