

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

tração, considerando-se as alterações inseridas pela Lei nº 13.682/2018 e a incidência dos valores repassados ao Banco a título de risco integral Banco na forma do artigo 9º-A da lei 7.827/89, o Banco recebeu orientações daquele órgão para a partir de março de 2023, aplicar na metodologia utilizada para cálculo da taxa de administração o saldo médio diário dos valores repassados ao banco administrador.

O MIDR ratificou o entendimento junto a CGU sobre a metodologia de apuração da taxa de administração e concluiu pela necessidade de revisão dos valores pagos a maior e o reembolso ao fundo pelo Banco da Amazônia, totalizando R\$ 279.716 a título de taxa de administração e R\$ 657 de complemento de remuneração do disponível do FNO.

O Patrimônio Líquido e disponível do Fundo, provisões e repasses relacionados ao FNO estão apresentados a seguir:

	31.12.2023	31.12.2022
Patrimônio Líquido do FNO ⁽¹⁾	47.318.302	42.126.928
Disponível do FNO ⁽²⁾	1.894.155	805.896
Provisão Risco FNO ⁽³⁾ (nota nº 14)	1.585.610	1.542.073
Repasses de Recursos para Outras Instituições Financeiras ⁽⁴⁾ (nota nº 8)	324.285	321.007
Provisão para perdas em repasses (nota nº 8)	(32)	(3.555)

⁽¹⁾ Está registrado em contas de compensação do Banco "Patrimônio de Fundos Públicos Administrados".

⁽²⁾ É remunerado à taxa Selic, segundo definições da Lei Ordinária nº 14.227/2021 e o encargo é registrado no grupo "Despesas de obrigações por fundos financeiros e de desenvolvimento".

⁽³⁾ É registrada na conta "Provisão para garantias financeiras prestadas" e a despesa correspondente ao risco compartilhado, sendo calculada de acordo com os critérios da Resolução nº 2.682/1999.

⁽⁴⁾ Estão registrados em "Devedores por repasse de outros recursos" e o Banco assume risco integral junto ao Fundo.

No exercício de 2023, o Banco procedeu à baixa de R\$ 210.671 (R\$ 208.124 no exercício de 2022) de operações de crédito do FNO com risco compartilhado, cujas parcelas estavam vencidas há mais de 360 dias, conforme estabelece a Portaria Interministerial nº 11/2005.

A forma de devolução das parcelas vencidas e a responsabilidade desta instituição (risco compartilhado) consistem no ressarcimento, ao disponível do fundo, 48 (quarenta e oito) horas úteis após o registro da baixa como prejuízo. Neste exercício de 2023, foi devolvido ao fundo, o montante de R\$ 208.389 (R\$ 212.028 no exercício de 2022).

Apresentamos abaixo o quadro da composição da obrigação com os recursos do FNO:

	31.12.2023	31.12.2022
Recursos a alocar	1.334.114	207.572
Recursos alocados	20.589.741	15.288.664
Taxa de administração ⁽¹⁾	31.363	59.416
Outros ⁽²⁾	221.395	32.231
Total (nota nº 13.b)	22.176.613	15.587.883

⁽¹⁾ A redução do valor da taxa de administração decorre da nova metodologia adotada a partir do mês de março/2023.

⁽²⁾ Neste montante, destaque para o valor de R\$ 195.025 reservado para atender operações de PNMPO, conforme Portaria MIDR nº 3055/2023.

A composição dos saldos das operações de crédito com recursos do FNO, risco compartilhado e das provisões estão apresentados a seguir:

Nível de Risco	% Mínimo de Provisão	31.12.2023		31.12.2022	
		Valor das Operações	Provisão Regulamentar	Valor das Operações	Provisão Regulamentar
AA	-	5.355.460	-	5.319.626	-
A	0,5	8.731.675	(21.829)	10.152.225	(25.381)
B	1	3.325.214	(16.626)	3.562.877	(17.814)
C	3	2.418.499	(36.278)	2.109.151	(31.637)
D	10	1.077.177	(53.859)	1.815.056	(90.753)
E	30	199.511	(29.927)	434.776	(65.216)
F	50	143.001	(35.750)	186.273	(46.568)
G	70	278.484	(97.460)	139.336	(48.768)
H	100	2.587.835	(1.293.881)	2.431.991	(1.215.936)
Total		24.116.856	(1.585.610)	26.151.311	(1.542.073)

21. Fundo da Marinha Mercante (FMM)

O Banco, em parceria com o Banco do Brasil, opera os recursos do FMM, pertencente à área de atuação do Ministério de Portos e Aeroportos, sendo destinados a financiamentos de instalações físicas de estaleiros brasileiros e embarcações não voltadas para pesca.

	31.12.2023	31.12.2022
Recursos Repassados ⁽¹⁾ (nota nº 13.b)	60.081	78.296

⁽¹⁾ Estão registrados no grupo "Obrigações por Fundos Financeiros e de Desenvolvimento" e são atualizados monetariamente com base na variação do dólar (PTAX), mais juros simples de 0,1%.

22. Fundos de investimentos financeiros

O Banco administra os Fundos de Investimentos Financeiros (FIF's), antes geridos e custodiados pelo extinto Banco Santos. Os Fundos de Cotas que compõem a carteira desses Fundos (FAC's), foram encerrados judicialmente em março/2022.

Considerando a liquidação e posterior decretação de falência do Banco Santos, o patrimônio líquido desses Fundos foi impactado pela necessidade de constituição de provisão, dada a indisponibilidade dos recursos.

Os saldos dos patrimônios líquidos desses Fundos estão assim representados:

	31.12.2023	31.12.2022
Fundo BASA de Investimento Financeiro Curto Prazo "2"	49	55
Fundo BASA de Investimento Financeiro Seleto "2"	25	29
Fundo Amazônia Credit 90	1	1
Fundo Amazônia Mix "2"	19	22
Total	94	107

No exercício 2023, não ocorreu transferência para o Banco relacionada à recuperação de ativos referente à massa falida do Banco Santos, correspondente aos fundos FIF's (não ocorreu em 31/12/2022).

23. Partes relacionadas