

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

f) Impostos e Contribuições a Compensar

Em 31 de dezembro de 2022, os "Impostos e contribuições a compensar" alcançaram o montante de R\$ 95.092 (R\$ 98.697 em 31/12/2021) e estão registrados na conta "Ativos fiscais correntes e diferidos".

g) Obrigações Fiscais Correntes e Diferidas

	31.12.2022	31.12.2021
Fiscais e previdenciárias	501.208	202.603
Provisão para impostos e contribuições sobre lucros	432.656	160.895
Impostos e contribuições sobre serviços de terceiros e salários	68.552	41.708
Provisões para Impostos e contribuições diferidos (*)	16.688	9.065
Total	517.896	211.668
Circulante	517.896	42.321
Não circulante	-	169.347

(*) É registrado neste item o valor proveniente de crédito diferido sobre a marcação a mercado e reavaliação.

h) Outras Informações

Remuneração e tratamento tributário sobre os fundos constitucionais

A Medida Provisória nº 2.196-3, de 24 de agosto de 2001, incluiu o art. 9º-A, na Lei nº 7.827/1989, cujo § 8º permitiu aos bancos administradores dos fundos, quando assumirem o risco integral das operações contratadas, receber tratamento remuneratório e tributário diferenciado, elevando o *del credere* de 3% a.a. para até 6% a.a. e gozo de isenção tributária a que se refere o art. 8º dessa Lei.

Alteração da alíquota da CSLL

A Medida Provisória nº 1.115, de 28 de abril de 2022, foi convertida em Lei nº 14.446, em 02 de setembro de 2022, alterando o § único do art. 3º da lei nº 7.689/1988, cuja a alíquota da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) das instituições do sistema financeiro foi elevada de 20% para 21%, para o período de 1º de agosto a 31 de dezembro de 2022.

Consequentemente, e em cumprimento à legislação que rege o assunto, art. 10º, § único, da Resolução CMN nº 4.842/2020, o Banco ajustou, no 1º semestre de 2022, seu crédito tributário ativado, tendo como base a realização prevista para o período de 1º de agosto a 31 de dezembro de 2022, conforme estudo técnico de junho de 2022, revisado, com as respectivas baixas, uma vez que a majoração da alíquota teve vigência dentro desse período. Face realização, em alguns desses itens, ocorrer acima ou abaixo do previsto no estudo técnico, no final do exercício, foi realizado novo ajuste no crédito tributário.

17. Desdobramento das Contas de Resultado

Os itens mais relevantes que compõem as contas de resultado estão a seguir demonstrados:

a) Receita de Prestação de Serviços

	2º Semestre/2022	Exercício/2022	Exercício/2021
Administração de fundos e programas	403.980	773.225	670.208
FNO (nota nº 20)	395.504	756.947	656.285
Art 19 da Lei nº 8.167/91	528	830	140
Finam (nota nº 18)	7.564	14.719	12.829
Outras - FDA	384	729	954
Outros serviços	14.412	30.202	24.756
Demais rendas	14.412	30.202	24.756
Sub-total	418.392	803.427	694.964
Rendas de tarifas bancárias	86.210	206.610	193.528
Pessoa física	48.549	130.587	120.628
Pessoa jurídica	37.661	76.023	72.900
Total	504.602	1.010.037	888.492

b) Despesa de Pessoal

	2º Semestre /2022	Exercício/2022	Exercício/2021
Honorários	(1.417)	(2.976)	(3.816)
Benefícios	(48.332)	(87.142)	(76.312)
Encargos sociais	(82.672)	(172.121)	(148.200)
Proventos	(190.527)	(395.297)	(351.552)
Treinamento	(1.427)	(2.072)	(1.732)
Remuneração de estagiários	(1.694)	(3.439)	(3.761)
Total	(326.069)	(663.047)	(585.373)

c) Outras Despesas Administrativas

	2º Semestre /2022	Exercício/2022	Exercício/2021
Água, energia e gás	(6.695)	(13.503)	(12.799)
Aluguéis	(9.175)	(17.641)	(15.629)
Processamento de dados	(25.760)	(45.768)	(44.343)
Comunicações	(7.084)	(15.166)	(15.757)
Manutenção e conservação de bens	(7.409)	(14.288)	(14.380)
Material	(280)	(534)	(618)
Serviços de terceiros	(19.975)	(37.480)	(30.684)
Vigilância e segurança	(16.003)	(30.814)	(28.735)
Serviços do sistema financeiro	(13.286)	(23.245)	(23.779)
Promoções e relações públicas	(8.881)	(12.151)	(8.279)