

CONTINUAÇÃO

PRODEPA - EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO PARÁ

Pag.03

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL

Histórico	Capital Social Integralizado	Reservas de Lucros	Reservas de Reavaliações	Lucros e Prejuízos acumulados	Total do Patrimônio Líquido
		Reservas de Incentivos Fiscais	Terrenos/Edificações		
Saldo Em 31/12/2017	29.081.412,99	4.254.758,29	5.369.846,64	-6.758.558,49	31.947.459,43
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-300.175,28	-300.175,28
CONSTITUIÇÃO DE RES. INCENTIVOS FISCAIS	-	-	-	-	0,00
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO	-	-	-	-1.871.041,47	-1.871.041,47
Saldo Em 31/12/2018	29.081.412,99	4.254.758,29	5.369.846,64	-8.929.775,24	29.776.242,68
Histórico	Capital Social Integralizado	Reservas de Lucros	Reservas de Reavaliações	Lucros e Prejuízos acumulados	Total do Patrimônio Líquido
		Reservas de Incentivos Fiscais	Terrenos/Edificações		
Saldos em 31/12/2016	29.081.412,99	4.165.813,39	5.369.846,64	-8.555.201,19	30.061.871,83
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-17.733,43	-17.733,43
CONSTITUIÇÃO DE RES. INCENTIVOS FISCAIS	-	88.944,90	-	-	88.944,90
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO	-	-	-	1.814.376,13	1.814.376,13
Saldo Em 31/12/2017	29.081.412,99	4.254.758,29	5.369.846,64	-6.758.558,49	31.947.459,43

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 e 2018 (Expressas em Reais) - CONTEXTO OPERACIONAL - A Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Estado do Pará - PRODEPA é uma empresa pública dotada de personalidade jurídica de direito privado, na forma da Lei Estadual N. 5.460/88 que a transformou de Autarquia para Empresa Pública. A PRODEPA tem por finalidade, planejar, programar, assessorar e executar as atividades relacionadas à prestação de serviços de tecnologia da informação e comunicação, prioritariamente para a administração pública estadual. **APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS** - As demonstrações contábeis da EMPRESA PRODEPA foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as alterações promovidas pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09 e a norma NBC T – Normas Brasileiras de Contabilidades. As demonstrações contábeis são expressas em Reais (R\$), salvo se indicado o contrário. **APLICAÇÃO DOS CPC'S** - A aplicação dos CPC's tem se dado nas elaborações das demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2018, sendo as demonstrações anuais apresentadas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidades em todos os aspectos. **PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS** - As Principais Práticas Contábeis descritas a seguir foram aplicadas de maneira consistentes a todos os períodos do exercício 2018 apresentados nas demonstrações Financeiras. **BALANÇO PATRIMONIAL 1. ATIVO - 1.1 ATIVO CIRCULANTE - 1.1.1 DISPONÍVEL- Bancos Conta de Movimentação** - Refere-se a contas de depósito mantida em instituições financeiras com o propósito de segurança e rapidez de acesso à demanda por meio dos canais disponíveis. **Aplicações de Liquidez Imediata** - São aplicações cujas rentabilidades são definidas no ato da negociação. Possuem liquidez diária e o resgate poderá ser feito a qualquer tempo sem prejuízo à rentabilidade, sendo permitido o resgate parcial e com a possibilidade de aplicar/resgatar automaticamente. **1.1.2 CLIENTE - Contas a Receber - Clientes** - As Contas a receber de Clientes são registradas e mantidas no Balanço Patrimonial pelo valor Presente de realização desses créditos. A carteira de Clientes da Empresa é diversificada, sendo a prática de venda diretamente relacionada com o nível de risco de crédito que a empresa está disposta a correr. **Provisão Para Devedores Duvidosos** - A Provisão para Ajuste de Crédito de Liquidação Duvidosa foi constituída em montante considerado suficiente para cobrir prováveis perdas de realização. Contudo, desde o ano-calendário de 1997, com a publicação da Lei nº 9.430/1996 (Artigo 14), restou revogado referido dispositivo legal. Assim, a Provisão deixou de ser dedutível para fins fiscais, e a administração tem optado por não constituir novas Provisões. **1.1.3 OUTROS CRÉDITOS** - É constituído pelos Títulos a receber, Tributos a Recuperar/Compensar e Depósitos Restituíveis. **Títulos a Receber**: A Rubrica representa os valores a receber por Termo de Confissão de Dívidas. **Adiantamento a Empregados**: A Rubrica representa valores que foram adiantados aos funcionários Anderson da Silva Félix e Frandi Tancredi Soares, no entanto, não foram realizados os descontos dos mesmos, ficando a PRODEPA, dessa maneira, com o direito de ser ressarcida. **Tributos a Recuperar/Compensar** - Os valores dos tributos passíveis de compensação sejam por recolhimentos na fonte, indevido ou a maior; são contabilizados em contas do ativo, de acordo com a legislação de regência. O total de Tributos a Compensar é de **R\$ 482.745,44**. **Depósitos Restituíveis** - O Valor dessa Rubrica é composto pelos valores de "Outros Depósitos", onde esta conta teve seu saldo gerado por meio de valores a serem restituídos pela Prefeitura Municipal de Belém, por conta dos ISS recolhidos de Notas Canceladas. A restituição desse valor tem se dado através de Compensações, onde deixamos de recolher para a prefeitura de Belém os valores devidos do "ISS Próprio" e valores de "ISS retidos" dos nossos fornecedores de serviços. **1.1.4 ESTOQUES** - Os estoques estão representados basicamente por mercadorias em almoxarifado, que são consumidas nas atividades operacionais da empresa. **1.1.5 DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE** - São aplicações de recursos em despesas que permitem desfrutar de um direito no próximo exercício e que, pelo princípio da confrontação, devem ser apropriadas no exercício do benefício, independentemente da época do pagamento. A PRODEPA apresenta um saldo, em 31 de dezembro de 2018, de **R\$ 8.876,66** de despesas antecipadas. **1.2 ATIVO NÃO CIRCULANTE - 1.2.1 REALIZAVEL A LONGO PRAZO - Contas a Receber** - A Conta a receber a Longo Prazo provém do parcelamento do valor de **R\$ 1.168.941,48** devido à PRODEPA pela Companhia de Saneamento do Estado do Pará (COSANPA). **Depósitos Judiciais** - A Rubrica Depósitos Judiciais é constituída de valores depositados à Justiça do Trabalho

proveniente de ações trabalhistas movidas contra a empresa. Tais valores constituem direitos da empresa mediante a probabilidade de ganho de causa por parte da PRODEPA, valor atual de **R\$ 226.720,25**. **1.2.2 INVESTIMENTOS - Participações em Outras Empresas** - A empresa possui investimentos permanentes na empresa de telefonia fixa, móvel e Internet – OI S.A. O investimento está registrado pelo Método de Equivalência Patrimonial. **Provisão para Perdas em Investimentos** - Provisão que visa cobrir eventuais perdas com investimentos realizados pela Empresa. **1.2.3 IMOBILIZADO** - O Imobilizado está registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção. A Depreciação é registrada pelo método Linear, a Empresa não adota o novo valor atribuído (Deemend Cost) de acordo com a interpretação técnica CPC – 10, por entender que o custo de formação do ativo está registrado pelo valor de mercado, as taxas de depreciação adotadas representam adequadamente o desgaste e utilização ou obsolescência dos Bens. **1.2.3 INTANGÍVEL** - É um ativo não monetário identificável sem substância física ou incorpóreo. Os bens Intangíveis da PRODEPA são formados por Softwares. **2. PASSIVO - 2.1 PASSIVO CIRCULANTE - 2.1.1 Consignações a recolher** - É representado pelas obrigações de repasses a terceiros, dos valores retidos de salários dos colaboradores. O valor referente a **Afcpd Diversos** é composto por **R\$ 2.000** da rescisão de Keila da Silva Rocha, **R\$ 15,99** referente a depósito realizado por Ivanilda Conceição Santos e **R\$ 796,79** referente a rescisão de Carlos Eduardo. O valor referente a **Afcpd Plano de Saúde** é composto apenas pelo valor de **R\$ 845,83** proveniente da não realização do pagamento na competência Março de 2018 por motivos de que a associação em questão não realizou o envio do documento para a efetuação do pagamento. **2.1.2 Fornecedores** - É representado pelos compromissos a pagar em curto prazo com terceiros, por fornecimento de Bens e Serviços necessários à manutenção das atividades operacionais da Empresa, valor atual de **R\$ 1.157.177,41**. **2.1.3 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - Impostos e Contribuições a Recolher** - A Conta registra os tributos a recolher de responsabilidade da Empresa, assim com os retidos de terceiros nas aquisições de bens e serviços, o valor atual é de **R\$ 128.202,68**. **2.1.4 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS - Obrigações Com Pessoal** - Esta Rubrica deriva dos compromissos exigíveis com a mão-de-obra empregada na empresa. Tais compromissos são representados pelos Salários, encargos como FGTS E INSS e outras de mesmo caráter, o valor atual é de **R\$ 727.974,49**. **Provisões**: São Obrigações Reconhecidas com Férias e Encargos Sobre Férias, o valor atual é de **R\$ 3.151.867,87**. **2.1.5 OUTRAS OBRIGAÇÕES** - São compostas das Rubricas **Adiantamentos de Clientes, Utilidades Públicas, Obrigações Contratuais, Parcelamento de Impostos e Encargos Sociais a Pagar**. **Adiantamento de Clientes**: São constituídos pelos valores pagos à PRODEPA por serviços ainda não executados, passivos de devoluções caso não ocorra a liquidação dos serviços contratados pelos clientes. O saldo na conta é referente ao adiantamento realizado pela FAPESPA em 2011. **Utilidades Públicas**: É representada pelos Valores a Pagar provenientes de consumo de água, Energia Elétrica e Telefone. **Obrigações Contratuais**: Esta rubrica registra as demais obrigações com terceiros em curto prazo e é representada pelas Cauções Contratuais e contas a pagar de utilidade Pública. **Parcelamento de Impostos e Encargos Sociais**: É representada pelo parcelamento do Refis a curto prazo. **2.1.6 CONVÊNIOS E TERMOS DE COOPERAÇÃO TÉCNICA** - É constituído pelos Termos de Cooperação Técnica entre os entes BANPARÁ, SECTET e PRODEPA. Tal Termo tem por Finalidade aumentar as redes de Fibra ótica em todo Estado do Pará. **2.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE - 2.2.1 EXIGÍVEL A LONGO PRAZO - Parcelamento de Impostos e Encargos Sociais**: A Conta é representada pelo REFIS parcelamento que está presente no Longo Prazo. O mesmo vem sendo amortizado conforme permissão legal que é a aplicação de da alíquota de 1,5% sobre o faturamento da Empresa. **Provisão Para Contingências**: Registra valores de possíveis perdas de causas trabalhistas que tramitam na justiça. Tais Valores são atualizados de acordo com pareceres e manifestações da Assessoria Jurídica da Empresa. **2.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO - a) Capital Social** - É composto por 500.000 ações ordinárias nominativas, oriunda desde a transformação da PRODEPA de Autarquia para Empresa Pública sendo único acionista o Governo do Estado do Pará. **b) Reservas** - As reservas representam a diferença entre o patrimônio líquido e o capital, sendo resultantes de valores entregues pelos titulares do capital que não representam aumento de capital, ou representam acréscimos de valor de elementos do ativo, ou ainda se originam de lucros não distribuídos aos sócios ou acionistas. **Reservas de Lucros** - São reservas constituídas pela