

Despesas Financeiras	-15.731,73	-28,3
(-) Receitas Financeiras	495.231,39	394.521,36
OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS	54.013.504,17	55.182.100,46
Subvenções para Custeios	53.863.663,20	52.274.891,60
Subvenções para Investimentos	-	2.892.803,42
Outras Receitas Operacionais	149.840,97	14.405,44
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL S/ LUCRO	-1.871.041,47	3.214.622,83
(-) PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	-	-321.819,41
Imposto de Renda PJ - IRPJ	-	-228.634,54
Contribuição Social Sobre Lucro -CSLL	-	-93.184,87
*(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-1.871.041,47	2.892.803,42
Lucros ou Prejuízos por Ação	-3,74	5,79

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2019 (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 estão 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 2019, 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 2019 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. **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** É um indicador contábil que informa o valor que a empresa pode perder com clientes inadimplentes. Isto é, como o próprio nome sugere, é uma estimativa contábil dos créditos dos clientes que possuem um risco considerável de não serem quitados. Vale ressaltar que desde o ano-calendário de 1997, com a publicação da Lei nº 9.430/1996 (Artigo 14), essa provisão deixou de ser dedutível para fins fiscais. A empresa constituiu uma Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa no exercício 2019 de **R\$ 1.155.949,10**, compondo assim um valor total de R\$ 3.961.587,77, com base na média do percentual de não recebimento das Receitas faturadas nos cinco últimos exercícios. **1.1.3 OUTROS CRÉDITOS** É constituído pelos Títulos a receber, Adiantamentos a Empregados, Tributos a Recuperar/Compensar, Depósitos Restituíveis e Suprimento de Fundos. **Títulos a Receber:** A Rubrica representa os valores a receber por Termo de Confissão de Dívidas dos Clientes. **Adiantamento a Empregados:** A Rubrica representa valores que foram adiantados a funcionários, 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\$ 444.048,68** - **Suprimento de Fundos** São adiantamentos concedidos a Colaboradores para que os mesmos executem pagamento de Despesas que por seu caráter de urgência de necessidade não podem submeter-se aos procedimentos normais de processamento. O valor de **R\$ 396,00** refere-se a adiantamentos não aplicados, constituindo direito da Empresa. **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 2019, de **R\$ 10.382,48** 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\$ 1.246.558,38**. **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. **Composição** A Depreciação é registrada pelo método Linear, a Empresa não adota o novo valor atribuído (Deemed 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 re-