

PUBLCIAÇÃO DIGITAL - PÁGINA 5



tecnologia da informação e comunicação

Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação
do Município de São Paulo - PRODAM-SP S.A.

Prefeitura do Município de São Paulo

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

A PRODAM-SP é uma empresa pública de economia mista que se consolidou ao longo de seus 50 anos de história como instrumento de gestão da mais alta importância e desempenha o papel fundamental de prover à Prefeitura soluções para uma administração moderna e eficiente, visando o benefício da sociedade. Foi criada pela Lei Municipal nº 7.619, de 23 de junho de 1971, com a finalidade de contribuir para a organização e eficiência administrativa da Prefeitura de São Paulo por meio do emprego da tecnologia da informação. A PRODAM-SP encarou o desafio de aprimorar suas práticas de governança com o advento da Lei Federal nº 13.303/16, tornando-a mais eficiente, transparente e alinhada com as melhores práticas do mercado como integradora de soluções de tecnologia da informação e telecomunicações. Para tanto, a PRODAM celebrou acordos operacionais de caráter normativo com grandes fabricantes de softwares e soluções de tecnologia da informação, buscando sempre a melhoria contínua das suas práticas e a satisfação dos seus clientes. Com esta perspectiva, a PRODAM-SP iniciou o processo de adequação do Sistema Normativo da Empresa pelas Políticas Organizacionais e pelo Código de Conduta e Integridade visando uma empresa mais dinâmica, sem, contudo, olvidar, os valores éticos que permeiam as atividades econômicas, laborais e sociais no âmbito da Administração Pública, em especial a dignidade humana e probidade. Dessa sorte, a PRODAM assinou o Termo de Adesão ao Programa de Integridade e Boas Práticas (PIBP - Decreto 59.496/2020) da CGM (processo SEI 70120.2021/0007903-5), indicando formalmente um representante pelo Controle Interno da Empresa e um Grupo de Trabalho responsável pela implementação do Programa; atualizou o Código de Conduta e Integridade da PRODAM-SP, aprovado pelo Conselho de Administração da empresa e promoveu treinamento interativo para todos os colaboradores, inclusive para Alta Direção; promoveu a atuação preventiva do Conselho de Contabilidade e Auditoria da Prefeitura de São Paulo, para disseminar e consolidar o ambiente de integridade da Prodam, sem olvidar sua função reativa para apurar possíveis irregularidades na Gestão Pública. Além disso, a PRODAM-SP sabendo da importância dos conceitos ESG e entendendo que não mais se pensa em evolução sem a integração dessas questões no ambiente corporativo, realizou seu Planejamento Estratégico 2022-2026 comprometendo-se a acompanhar as ações já realizadas e a se realizar, fomentar ideias e implantar novos projetos para que os ODS (Objetivos de Desenvolvimento Sustentável) possam ser atingidos de forma eficaz durante a vigência do mesmo e garantir sua renecedida. Implantar os objetivos irá permitir que o negócio Prodam seja feito de forma mais eficiente, trazendo transparéncia a seus clientes e investidores através da medição dos resultados, tornando a empresa cada vez mais competitiva no mercado de TI. Pensando na evolução de integração das informações, e, considerando a publicação da Lei 13.709/2018 (LGPD), para a PRODAM-SP, a segurança da informação é uma preocupação constante, e, portanto, é uma das suas principais atividades; assim, a PRODAM-SP coordena o projeto de implantação da LGPD em 2021 dentro da empresa, não medindo esforços e contando com profissionais dedicados ao assunto e com a participação de todas as áreas da empresa. Por fim, para atender ao disposto no inciso I do art. 133 da Lei 6.404/76, bem como o §3º do mesmo dispositivo, a PRODAM-SP elaborou o presente Relatório de Administração para apresentar os resultados e as estratégias empresariais de transformação, consolidadas até dezembro de 2021. A PRODAM tem um foco cristalino de atuação consistente em prover soluções tecnológicas para eficiência dos órgãos da Administração Pública municipal e disponibilizar de forma rápida e segura serviços aos cidadãos da maior metrópole da América Latina, que se coaduna com o Objetivo de Desenvolvimento Sustentável - ODS 09 - que tange a inclusão digital da população da cidade de São Paulo. Por meio do presente requisito legal, a PRODAM-SP busca transmitir com transparéncia aos seus acionistas, todas as informações pertinentes para a realização da Assembleia Geral Ordinária.

JOHANN NOGUEIRA DANTAS

Diretor-Presidente PRODAM-SP

PROJETOS ESTRATÉGICOS

A PRODAM buscou aprimorar o padrão de relacionamento com o cliente para atendê-lo com presteza, resolutividade, economicidade e qualidade. O objetivo é entregar, com pontualidade, soluções de TIC confiáveis, que atendam às necessidades específicas de seus clientes e com custo apropriado. A experiência de 50 anos de serviços prestados a cidade de São Paulo garante à PRODAM uma privilegiada visão da estrutura organizacional e operacional da Prefeitura de São Paulo, que é o seu principal cliente, governo, situando frente às ações diretas e indiretas da Prefeitura de São Paulo. A constante busca das ações principais que envolvem a administração da cidade de São Paulo e do dia a dia e ciclo de vida dos seus cidadãos. A cidade de São Paulo é destaque, principalmente, pelos serviços oferecidos ao cidadão por meio da internet. E a PRODAM é parte fundamental na sustentação desses serviços, pois tem a responsabilidade de manter os mais diferentes sistemas funcionando, tanto para o cidadão quanto para os servidores da Prefeitura, para que, destes, seja possível a prestação de serviços de forma eficiente e com a segurança da transparéncia das informações. Gerir uma cidade com mais de 12 milhões de habitantes é um grande desafio, no qual os sistemas de informação são essenciais para prover uma administração eficiente e eficaz nas diversas áreas do setor público. Portanto, com a mesma premissa, se torna essencial a utilização da tecnologia da informação. Neste sentido, apresentamos, a seguir, alguns projetos e sistemas de destaque desenvolvidos pela PRODAM para a Prefeitura de São Paulo e suas administrações diretas e indiretas: • Modernização e atualização dos sistemas eletrônicos para atendimento e gestão de acolhimento de população vulnerável • Início do projeto de desenvolvimento de um logim único e integração de bases de dados da Cidade de São Paulo, reunindo todos os dados do cidadão num único local - Novo IPTU. Implantação e execução da primeira Emissão Geral do IPTU pelo Novo Sistema (EG 2021), desenvolvimento de melhorias e estabilização do sistema. • MEI Nota Fácil. Implantação Aplicativo Móvel da Nota Fiscal Paulistana para Microempreendedor Individual - MEI loja Play Store • Desenvolvimento de aplicação para importar os dados de vacinas disponibilizados pelo Governo do Estado de São Paulo (Vacina) para uma base local para utilização da Secretaria Municipal de Saúde e outras secretarias da Prefeitura. API de vacina. EG no projeto Mais Paulista. Embrião de tecnologia e seu utilização no novo EOU e utilização do MVO na estrutura de aplicação da Mão Paulistana. • Novo Portal de Transparéncia da Prefeitura de São Paulo. Muito mais intuitivo e focado na experiência do cidadão na busca de informações sobre governação corporativa. • Inauguração da nova unidade do programa Descomplica SP, na Vila Maria. • RGA on-line. Integração Prodam possibilidade requisição e emissão de documentação de identidade animal, o RGA, pela internet. • Modernização do Sistema de Gestão Hospitalar (SGH). • Desenvolvimento de solução no SIGPEC para pagamento de bonificação de resultados dos servidores públicos municipais. • Modernização no Sispatri, sistema digital para declaração de bens dos servidores municipais. • Modernização e foco na experiência do usuário no sistema digital PPI (Programa de Parcelamento Incentivado) 2021. R\$ 10 bilhões de dívidas renegociadas on-line. • Modernização e desenvolvimento de novas funcionalidades no sistema da Dívida Ativa. • Novas funcionalidades no sistema de tributação para contribuidores de serviços e comércio em vias públicas, o Tó Legal, como a isenção de TPU • Implementação do processo de autotendimento aos pensionistas por meio de soluções WEB e agendamento eletrônico no IPREM. • Implementação de folha de pagamento e prontuário eletrônico de colaboradores na SP Regula.

ESG - AMBIENTAL, SOCIAL E GOVERNANÇA PRODAM

A Prodam é uma empresa pública pioneira em ESG no Brasil. Desde a década de 1970 a empresa conta com pessoas com deficiência em seus quadros de colaboradores e colaboradores. Em 2021, a empresa aderiu ao Pacto Global da ONU e, com isso, reforçou seu compromisso em manter e implementar novas práticas ambientais, sociais e de governança. No ano do seu jubileu de 50 anos, os projetos ESG da Prodam são reconhecidos e premiados no setor. Em 2021, a Prodam recebeu pelo terceiro ano consecutivo nota 10 em transformação social, no ranking da Sustentabilidade Racial por contar em seu quadro de colaboradores com mais de 30% de pessoas que se identificam como pardas ou pretas. Ainda, em 2021, nas celebrações de seus 50 anos, a Prodam recebeu o selo GPTW, sendo reconhecida pelas próprias colaboradoras e colaboradores como um excelente lugar para trabalhar.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Senhores Acionistas, Nossos termos das disposições legais a Administração da PRODAM submete à apreciação dos senhores este Relatório contendo suas Demonstrações Contábeis, com os principais índices econômicos e financeiros devidamente analisados referentes ao exercício de 2021. Nesse sentido, apresentamos a seguir, as Demonstrações Contábeis que refletem o crescimento, conquistas e desafios enfrentados ao longo do ano de 2021.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

Covid-19: Apesar da expectativa da volta ao trabalho presencial dos funcionários que optaram por essa modalidade, a Empresa continua a executar a maioria de suas atividades no modalidade de home office, as reuniões seguem sendo realizadas pelo aplicativo Teams da Microsoft, que foi a ferramenta adotada para as reuniões virtuais. Algumas atividades começaram a ser feitas presenciais, como os exames médicos periódicos, bem como, a retomada de alguns profissionais, que começaram a frequentar o ambiente da Empresa.

TENDÊNCIAS DA RETOMADA:

- Programar o retorno dos colaboradores de forma gradual priorizando quem não está no grupo de risco (idade, morbidade);
- Criar estratégias de horário controlado e gradual;
- Implementar práticas de modelos de trabalho flexível e remoto;
- Desenvolver plano de formação e sucessão;
- Rever plano estratégico de pessoas com vista para a capacitação e desenvolvimento de competências;
- Reavaliar o planejamento financeiro e o fluxo de caixa;
- Acelerar e manter uma alta digitalização das operações;
- Ampliar a Segurança da Informação;
- Suporte de TI para o atendimento domiciliar. Essas são algumas das tendências que deverão ser estudadas na retomada. Como previsto para o segundo ano de pandemia, em 2021 teríamos um grande desafio em vários aspectos, ora consolidados com a elevação das projeções da taxa inflacionária, que pressiona os preços e reduz o poder de compra dos clientes. Mesmo considerando que os serviços prestados pela Empresa estão concentrados à Administração Pública do Município de São Paulo, com previsão de queda da arrecadação de tributos, bem como, outras variáveis desfavoráveis, a Empresa conseguiu elevar seu faturamento bruto em 4,63%, comparativamente ao resultado em 2020, a margem de lucro atingiu a marca de 13,61%. Apesar de não representar uma melhora significativa no resultado de preços, a prodam conseguiu superar esse índice estaria na média de 20%); esta foi a maior registrada nos últimos 10 anos. Outro índice que merece destaque é o Ebitda que apresentou um leve crescimento, alcançando o valor de R\$ 107 milhões, também o melhor resultado em 10 anos. Conforme observa-se no Gráfico 1, com exceção de dois primeiros meses, as receitas mensais tiveram um desempenho acima dos R\$ 28 milhões, os resultados mensais foram instáveis durante os 10 primeiros meses, a partir de novembro/2021 quando entraram no Programa de Parcelamento Incentivado para pagamento do ISS, o cômputo foi expressivo, que permitiu fechar o ano com lucro de mais de R\$ 47 milhões.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em milhares de reais)

Ativo	Nota	31/12/21	31/12/20	Passivo	Nota	31/12/21	31/12/20
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	1	113.321	127.670	Fornecedores	11	22.936	20.196
Contas a receber	2	44.096	64.476	Ordenados e salários a pagar	52	27	
Impostos e contribuições a recuperar	3	20.159	13.195	Obrigações com arrendamento	12	792	2.749
Estoques		49	83	Contas a pagar	1.574	905	
Despesas antecipadas	4	1.274	2.223	Contribuições sociais a recolher	13	24.036	17.731
Outras contas a receber	5	2.163	1.629	Impostos a pagar	14	15.775	4.287
Total do ativo circulante	181.062	209.276		Total do passivo circulante	83.898	63.187	
Não circulante				Não circulante			
Ressituições requeridas	6	6.273	6.273	Provisão para contingências II	16	7.593	6.148
Depósito judicial	7	2.095	2.108	Provisão para contingências II	16	-	160.193
Outros valores a receber	8	1.524	2.093	Provisão ISS/PAT/PP	17	33.489	
Impostos Diferidos e Contrib. A Compensar	3	2.903	51.845	Obrigações com arrendamento	12	5.219	7.302
Investimentos		1	1	Adiantamentos		-	
Imobilizado	9	32.581	26.117	Total do passivo não circulante	46.301	173.933	
Direito de uso - arrendamento		6.448	7.358	Patrimônio líquido			
Intangível	10	26.059	12.516	Capital social	18	245.388	245.388
Direito de uso - arrendamento		-	930	Reservas de capital	72	72	
Total do ativo não circulante	77.884	109.241		Ajustes de Avaliação Patrimonial	6.190	6.938	
				Prejuízos Acumulados	(122.903)	(171.001)	
				Total do patrimônio líquido	128.747	81.397	
				Total passivo	258.946	318.517	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em milhares de reais)

	Capital Social	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2020	245.388	72	7.752	(60.029)	193.183
Prejuízo líquido do exercício	-	-	-	(111.786)	(111.786)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	(814)	814	
Saldos em 31 de dezembro de 2020	245.388	72	6.938	(171.001)	81.397
Lucro líquido do exercício	-	-	-	47.350	47.350
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	(748)	748	
Saldos em 31 de dezembro de 2021	245.388	72	6.190	(122.903)	128.747

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em milhares de reais)

que incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas de créditos a receber, estimativas de valor justo de certos instrumentos financeiros, estimativas para a determinação da vida útil de ativos e provisões necessárias para passivos contingentes, portanto, os resultados efetivos podem divergir das estimativas e realizadas. 2.1 Continuidade operacional: A Administração considera que a Companhia possui recursos para a continuidade de suas operações no futuro e não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvida significativa sobre a sua capacidade de continuar operando, consistentes com o seu plano de negócios preparado no início de cada exercício, que compreende os planos de investimento de capital, os planos estratégicos, as metas corporativas. Os planos são acompanhados durante o exercício pelos órgãos competentes, podendo sofrer alterações. 2.2 Transação com partes relacionadas: Quase que a totalidade das ações (99,99%), são de titularidade da Prefeitura do Município de São Paulo, portanto, controladora da Empresa e como maior acionista, elega nas assembleias os seus representantes e o corpo diretivo. Considerando que a Prodam, criada por lei municipal, tem como principal objeto atender e dar suporte na área de tecnologia da informação para a Prefeitura de São Paulo, os contratos da Prodam são firmados com todos os entes da Prefeitura sendo a administração direta e indireta onde concentra-se a receipta de todas suas operações. As decisões envolvendo transações com partes relacionadas e outras situações com potencial conflito de interesses são tomadas tendo em vista o objetivo social, os interesses da PRODAM-SP, de seus acionistas,

PUBLCIAÇÃO DIGITAL - PÁGINA 6

prodam

tecnologia da informação e comunicação

**Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação
do Município de São Paulo - PRODAM-SP S.A.**

Prefeitura do Município de São Paulo

CNPJ/MF nº 43.076.702/0001-61

judiciais: Correspondem a depósitos judiciais trabalhistas, civéis e tributário, relativos a processos em que a Companhia é parte passiva. **3.9 Outros valores a receber:** Refere-se à acordo a receber da SPTRANS em 2019, correspondente a pagamentos efetuados à PMSP e imputados pela RFB na amortização de parcelamento a outras empresas municipais integrantes do TADF (Termo de Amortização de Dívida Fiscal) / Parcelamento de INSS. **3.10 Imposto de renda e contribuição social corrente e diferido:** As despesas de Imposto de renda e contribuição social do exercício compreendem os impostos correntes e diferidos, e são calculadas com base nas alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido, ajustado nos termos da legislação vigente, sendo utilizada a metodologia do Lucro Real. A compensação de prejuízos fiscais e da base negativa da contribuição social está limitada a 30% do lucro tributável. Os impostos sobre a renda são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiverem relacionados com itens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido ou no resultado abrangente. A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social, que são calculados com base nos resultados tributáveis (lucro ajustado), as alíquotas anuais para a legislação vigente sendo: 15%, acrescido de 10% sobre o que excede a R\$ 240 mil anuais para a legislação vigente e 9% para a contribuição social. Portanto, as adições ao lucro contábil de despesas, temporariamente não dedutíveis, ou exclusões das receitas, temporariamente não tributáveis, consideradas para apuração do lucro tributável corrente, geram créditos ou débitos tributários diferentes. O valor contábil dos impostos diferidos ativos é revisado em cada data do balanço e baixado na extensão em que não é mais provável que lucros tributáveis estejam disponíveis para permitir que todo ou parte do ativo tributário diferido venha a ser utilizado. As antecipações ou valores passíveis de compensação são demonstrados no ativo circulante ou não circulante, de acordo com a previsão de sua realização. **3.11 Imobilizado:** Os grupos de edificações e bens móveis são demonstrados pelo custo de aquisição, acrescidos de valores de reavaliação, realizada em exercícios anteriores, e deduzida a respectiva depreciação. As contas de reavaliação estão segregadas das contas de custo histórico, tendo a Administração, controle financeiro efetivo, através de sistema operacional independente. Os demais itens do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição ou de construção, deduzida a referida depreciação acumulada. Os encargos de depreciação, amortização e exaurimento são calculados pelo método linear, mediante a aplicação de taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens. Ganhos e perdas em alienações são determinados pela comparação dos valores de alienação com o valor contábil e são incluídos no resultado. Gastos com reparos e manutenção nos bens são apropriados ao resultado durante o período em que são incorridos. O custo das principais renovações é incluído no valor contábil do ativo, quando for provável que os benefícios econômicos futuros ultrapassem o padrão de desempenho inicialmente avaliado para o ativo, e que fluirão para a companhia. **3.12 Intangível:** O intangível está registrado ao custo de aquisição, deduzido das amortizações. A amortização dos gastos com softwares é calculada pelo método linear, à taxa de 20%. Para atendimento da NBC TG 06 (R3) - Arrendamentos, foram contabilizados os contratos de locação de imóvel, assim como de equipamentos de Direito de Uso de Softwares. **3.13 Avaliação do valor recuperável de ativos não financeiros "impairment":** A administração da Empresa revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos, com o objetivo de avaliar eventuais ou mudanças nas circunstâncias econômicas operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando essas evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para desvalorização, ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. Os ativos não financeiros que sofrerem impairment em exercícios anteriores, são revisados, quanto à possível reversão da provisão, na data de apresentação do balanço. **3.14 Fornecedores:** Correspondem aos valores a pagar a fornecedores que suportam as operações de serviços e materiais de acordo com a sazonalidade. A Companhia não calcula o reconhecimento ou ajuste a valor presente do tal obrigação, pelo fato da liquidez (pagamento), ocorrer em até 90 (noventa) dias, prazo em que não há obrigatoriedade do cálculo e reconhecimento dos referidos ajustes, conforme preceituado a NBC TG 12. **3.15 Contribuições sociais a recolher:** Correspondem às contribuições de PASEP/COFINS e CPRB, que passaram a pôr do ano de 2018, serem recolhidos por diferimento, ou seja, conforme recebimento do faturamento. **3.16 Impostos a pagar:** Correspondem ao imposto de IR, INSS e ISS, retidos na fonte sobre serviços de terceiros, e incidentes sobre o faturamento. **3.17 Provisão para férias e encargos:** A provisão refere-se às obrigações de Férias e encargos sociais e previdenciários, em observância ao princípio de competência. **3.18 Provisão para contingência:** Provisões são constituídas para todas as contingências, referentes a processos judiciais, para os quais é provável que uma saída de recursos seja efetuada para liquidar uma obrigação, e uma estimativa razoável possa ser feita. A avaliação de probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico. Dessa forma, a Empresa revisou as provisões de avaliação de seus "Passivos Contingentes" nos quais, com base na orientação de seus assessores jurídicos (especialistas internos), foram constituídas e atualizadas as provisões para contingência. As provisões são revisadas e ajustadas ao encerramento do exercício, para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou expedições adicionais identificadas, com base em novos assuntos ou decisões de tribunais. **3.19 TRIBUTAÇÃO - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS E MUNICIPAIS:** A Prodam recolhe os seguintes impostos e contribuições, originados das Receitas e Luro: • Imposto de Renda Pessoa Jurídica - Tributado pelo Lucro Real, com alíquota de 15% mais adicional de 10% • Contribuição Social sobre o Lucro a alíquota de 9%; • PASEP/COFINS sujeita à apuração na modalidade não-cumulativa às alíquotas de 1,65% e 7,6%; parte da receita, referente ao Desenvolvimento de Sistemas, se sujeita à apuração na modalidade cumulativa, as alíquotas de 0,65% e 3%, respectivamente; • Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta à alíquota de 4,5%; • ISS - Imposto Sobre Serviço - Recolhimento sobre faturas emitidas com alíquota de 2,9%. **3.20 Receita financeira e despesa financeira:** As receitas financeiras são compostas substancialmente, por rendimentos sobre aplicações financeiras líquides imediatas. As despesas financeiras incluem juros passivos, multas de mora, despesas bancárias e impostos sobre operações financeiras. Essas despesas são reconhecidas pelo regime de competência. **3.21 Reconhecimento de receita:** A receita é reconhecida de acordo com a NBC TG 47 (IFRS 15) - Receita com contratos de clientes, adotada pela Empresa a partir do exercício de 2018, estabelecendo um modelo de cinco etapas para determinar a mensuração da receita, quando e como ela será reconhecida. Dessa forma, a Empresa reconhece as receitas quando os serviços são prestados e devidamente aceitos pelos seus clientes.

APRESENTAÇÃO DOS SALDOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**1. CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Conforme demonstrado a seguir, compreendem os saldos de caixa e depósitos bancários à vista:

	2021	2020
Caixa	18	18
Bancos	-	5
Aplicações financeiras (a)	113.303	127.653

(a) Aplicação financeira: Refere-se ao Banco C.E.F no montante de R\$ 109.224 mil em 2021 (R\$ 125.365 mil em 2020), Banco do Brasil e Itaú, no montante de R\$ 3.052 mil e R\$ 1.027 mil, respectivamente (R\$ 2.289 mil em 2020).

2. CONTAS A RECEBER

Composição das contas a receber:

	2021	2020
Faturas a receber	85.469	113.627
Provisão estimada para crédito de liquidação duvidosa (-)	(41.373)	(49.151)
Total	44.096	44.476

Abaixo demonstramos a concentração de faturas a receber por clientes:

	2021	2020
Caixa	18	18
Bancos	-	5
Aplicações financeiras (a)	113.303	127.653

(a) Aplicação financeira: Refere-se ao Banco C.E.F no montante de R\$ 109.224 mil em 2021 (R\$ 125.365 mil em 2020), Banco do Brasil e Itaú, no montante de R\$ 3.052 mil e R\$ 1.027 mil, respectivamente (R\$ 2.289 mil em 2020).

12. ARRENDAMENTO

Passivo de arrendamento (-) Encargos apropriar

	2021	2020
Passivo de arrendamento	15.138	19.063
(-) Encargos apropriar	(9.127)	(9.012)

Total

6.011 10.051

Circulante

5.219 7.302

Não Circulante

18.856 13.004

Títulos vencidos até 60 dias

600 3.783

Títulos vencidos de 61 a 360 dias

213 1.42

Títulos vencidos a mais de 360 dias

3.267 3.267

Total

22.936 20.196

Em sua grande totalidade, as obrigações junto aos fornecedores possuem vencimento no próximo exercício social, exceto os valores sobre os quais exista alguma pendência na execução do contrato ou na situação fiscal do fornecedor.

13. CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

A composição das contas a receber por idade de vencimento está assim representada:

	2021	2020
Títulos a vencer	43.061	40.133
Títulos vencidos até 60 dias	5.827	5.256

Títulos vencidos de 61 a 360 dias

1.829 1.670

Títulos vencidos a mais de 360 dias

34.752 66.568

Total

85.469 113.627

As movimentações na provisão estimada para créditos de liquidação duvidosa, são as seguintes:

	2021	2020
49.151	25.181	
Reversão de provisão para impairment de contas a receber	12.794	23.970

Em 31 de dezembro de 2021

Constituição de impairment de contas a receber

Reversão de provisão para impairment de contas a receber

(20.572)

Total

41.373 49.151

Em 1º de janeiro de 2021

Constituição de impairment de contas a receber

Reversão de provisão para impairment de contas a receber

(20.572)

Total

41.373 49.151

Do montante dos créditos, R\$ 44,86 milhões, correspondente a 52%, são de competência do exercício de 2021, enquanto 48% referem-se a valores vencidos de períodos anteriores até 30 de junho de 2021.

A provisão para perda foi constituída na sua totalidade dos créditos vencidos. O montante da provisão constituida de R\$ 41,3 milhões, corresponde a 100% dos créditos vencidos até 30 de junho de 2021.

A reversão da provisão de R\$ 20,572 mil de PLCD em 2021 foi paga apurada realizada pela área financeira no encerramento do exercício, e a necessidade de tal ajuste, sendo que o saldo da provisão, de R\$ 41,373 mil reflete o total dos valores vencidos há mais de 180 dias (106 meses) da data do balanço.

Esses valores são reconhecidos pelo seu valor realístico e não são ajustados a valor presente.

3. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

É composto pelo IRPJ/CSLL a compensar, decorrente de antecipações e retenção na fonte, valores referentes a INSS, PASEP e COFINS a compensar e PASEP e COFINS a recuperar.

	2021	2020
IRPJ a compensar	13.088	7.266
CSLL a compensar	3.298	2.066
ISS retido na fonte	50	51

INSS retido na fonte

2.973 2.936

PASEP retido na fonte

93 79

COFINS retido na fonte</div