

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

CNPJ/MF nº 43.076.702/0001-61



Prefeitura do Município de São Paulo

**Mensagens da Administração**

Visando cumprir as disposições legais e estatutárias quanto a prestação de contas, o Relatório da Administração da PRODAM-SP é apresentado por meio das Demonstrações Contábeis e Balanço Patrimonial, referentes ao exercício de 2022. Neste relatório, também estão incluídos o Relatório da Auditoria Independente e o parecer do Conselheiro Fiscal da Empresa acerca dos registros da demonstrativas financeiras, no sentido de atestar se a contabilidade está adequada e em conformidade. Destacam-se ainda um breve histórico, seus objetivos e algumas das principais atividades desenvolvidas pela PRODAM-SP no ano de 2022. A PRODAM-SP em 2022 deu continuidade ao processo de aprimoramento de suas práticas de governança corporativa em conformidade com o que dispõe a Lei 13.303/16 de modo a torná-la progressivamente e de forma sustentável uma empresa mais eficiente, transparente e alinhada com as melhores práticas do mercado. Ainda, buscando o seu alinhamento com as melhores práticas de governança corporativa e aplicação no mercado a PRODAM-SP incorporou compromissos para com os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) possuindo atingidos de forma efetiva e perene. Considerando suas ações na direção de melhoria gerencial, em setembro de 2022 a PRODAM-SP iniciou o seu novo ciclo de Planejamento Estratégico e para o próximo período, No seu painel de integração de soluções de tecnologia da informação e comunicação e parcerias estratégicas da PMSP na viabilização do que dispõe o Decreto Municipal 61.718 de 18/08/2022 que institui o Programa Municipal de Transformação Digital, a PRODAM-SP celebrou acordos operacionais de caráter normativo com grandes fabricantes de softwares e soluções de tecnologia da informação visando poder disponibilizar por valores competitivos soluções de mercado para seus clientes. Em 2022 a PRODAM-SP atuou em projetos que permitiram à Prefeitura Municipal de São Paulo (PMSP), a disponibilização aos seus mais de 12 milhões de cidadãos, de forma cada vez mais expressiva, serviços apoiados pela tecnologia da informação e comunicação, facilitando o acesso aos serviços e ao mesmo tempo tornando a gestão municipal mais agil, eficiente e transparente. A segurança da informação e a privacidade dos dados, que já constituiam preocupações constantes em todas as suas atividades, tornaram-se ainda mais relevantes. Assim, em 2022 a PRODAM-SP deu continuidade ao projeto de implementação da LGPD, com o aprofundamento das atividades relacionadas ao tema dentro da organização, bem como promoveu as ações necessárias para novos investimentos voltados ao aprimoramento dos dispositivos tecnológicos que permitem proporcionar um ambiente adequado em termos de segurança da informação. Em 2022, do ponto de vista da gestão econômica e financeira da empresa, pode-se verificar que com exceção do mês de dezembro de 2022, cuja faturamento registrado foi de mais de R\$ 69 milhões, nos primeiros 11 meses a receita mensal se apresentou, na média, acima do patamar de R\$ 30 milhões, conseguindo um resultado expressivo, fechando o ano com um lucro de mais de R\$ 22 milhões. Apesar de variáveis externas desfavoráveis, a PRODAM-SP conseguiu elevar seu faturamento bruto em 21,48%, comparativamente ao faturado em 2021. Neste ano, o EBITDA alcançou o valor de R\$ 37 milhões. Outro aspecto importante a destacar é que após os dois primeiros anos da pandemia do Coronavírus (Covid-19), em que a empresa, para proteger seus colaboradores, optou pelo teletrabalho, a empresa pode constatar que não houve qualquer prejuízo ao pleno atendimento aos órgãos da administração direta e indireta PMSP, bem como aos seus municípios. Assim, em 2022, a PRODAM-SP consolidou esta prática como parte da sua política de pessoas e disponibilizou a todos os empregados a opção de adesão formal ao teletrabalho nos termos da legislação vigente. Foram, ainda, disponibilizadas ferramentas de apoio ao teletrabalho e a infraestrutura de TIC necessária para que a adoção dessa modalidade ocorresse de forma satisfatória. Ainda em relação aos seus colaboradores, o maior motivo da empresa, a PRODAM-SP deu continuidade a ações voltadas ao desenvolvimento técnico e das competências das equipes de trabalho. Foram promovidas inúmeras ações de capacitação do corpo técnico e de gestores da empresa, de modo a manter o quadro de colaboradores perfeitamente alinhado aos conhecimentos e práticas requeridas no exigente mercado de trabalho de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC), alcançando 91% dos colaboradores com ao menos uma ação de treinamento durante o ano de 2022. Além disso, preocupada com a qualidade de vida de seus colaboradores, a PRODAM-SP não poupar esforços para assegurar que a substituição do antigo plano de saúde da empresa (encerrado em função do esgotamento do prazo legal de vigência) fosse concretizada com empresa de grande capacidade técnica e de alcance nacional e que pudesse oferecer serviços com qualidade igual ou superior ao anterior. Outra iniciativa a se destacar no âmbito da gestão de pessoas, foi a implantação do Programa Novo Olhar, a partir da Carta de Compromisso da PRODAM-SP com a diversidade e inclusão 2021/2022. O reconhecimento pelas iniciativas voltadas ao desenvolvimento e valorização de seus colaboradores foi evidenciada pela obtenção também em 2022, do Selo Great Place to Work (GPTW), no qual a PRODAM-SP alcançou a pontuação requerida para ser classificada como uma das melhores empresas para se trabalhar. Importante ressaltar, também, o reconhecimento externo quanto ao quesito transparéncia da empresa. A PRODAM-SP, pela 6ª vez consecutiva, alcançou nota 10 no Índice de Transparéncia Ativa (ITA) avaliado pela Controladoria Geral do Município (CGM) e figurou como 1ª colocada no ranking das empresas da administração indireta e a 3ª do ranking geral. Todas essas ações e outras mais demonstram a solidez da empresa e poderão ser constatadas no presente Relatório de Administração por meio do qual a PRODAM-SP busca transmitir, com transparéncia, a todas as partes interessadas, as informações pertinentes à gestão da empresa.

Johann Nogueira Dantas

Diretor-Presidente PRODAM-SP

**Projetos Estratégicos**

A PRODAM-SP 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 dos mais de 50 anos de serviços prestados à cidade de São Paulo garante à PRODAM-SP uma privilegiada visão corporativa e uma capacidade inigualável de integrar as várias iniciativas das diversas verticais de governo, atuando frente às administrações diretas e indiretas da Prefeitura de São Paulo. A constante busca de alinhamento entre as necessidades de seus clientes e a evolução tecnológica possibilita à PRODAM-SP participar das principais ações 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-SP 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, desta forma, São Paulo seja cada vez mais, uma referência na 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, visando à melhoria contínua da prestação de serviços em benefício da sociedade. Neste contexto, apresentamos, a seguir, os Clientes da PRODAM-SP e alguns projetos estratégicos e iniciativas de destaque desenvolvidos pela PRODAM-SP tanto no âmbito externo, voltado ao atendimento de seus clientes, como no âmbito interno da organização:

**CLIENTES**

**Prefeitura Municipal de São Paulo - Gabinete do Prefeito - Secretarias:** • Assistência e Desenvolvimento Social; • Cultura; • Desenvolvimento Econômico e Trabalho; • Desestatização e Parcerias; • Direitos Humanos e Cidadania; • Educação; • Esportes e Lazer; • Gestão; • Governo Municipal; • Habitação; • Inovação e Tecnologia; • Justiça; • Mobilidade e Transporte; • Pessoa com Deficiência; • Relações Internacionais; • Saúde; • Segurança Urbana; • Serviços e Obras; • Subprefeituras; • Turismo; • Urbanismo e Licenciamento; e; • Verde e Meio Ambiente. **Coordenadorias e Departamentos:** • Departamento de Iluminação Pública; e • Coordenação de Vigilância em Saúde. **Administração Municipal Indireta:** • Autoridade Municipal de Limpeza Pública; • Companhia de Engenharia de Tráfego; • Companhia Metropolitana de Habitação; • Companhia São Paulo de Desenvolvimento e Mobilização de Ativos; • Empresa de Cinema e Audiovisual; • Fundação Paulista de Educação, Tecnologia e Cultura; • Fundação Teatro Municipal; • Hospital do Servidor Público Municipal; • Instituto de Previdência do Município; • São Paulo Negócios; • São Paulo Obras; • São Paulo Transporte; • São Paulo Turismo; • São Paulo Urbanismo; e • Serviço Funerário do Município. **Outras Entidades Municipais:** • Câmara Municipal de São Paulo; e • Tribunal de Contas do Município. **Projetos Estratégicos/Iniciativas:** • **No âmbito externo (clientes):** • Descomplica SP - Desenvolvimento de painéis de monitoramento de TI; • Em parceria com a Secretaria de Inovação e Tecnologia (SMIT), participou diretamente da inauguração da décima unidade do Descomplica SP na Cidade Tiradentes; • **Programa Tô Legal - Adequações e melhorias no programa Tô Legal para isenção do Termo de Permissão de Uso (TPU).** O Programa já ultrapassou mais de 22 mil autorizações emitidas; • **Programa Joga SP - Hospedagem e desenvolvimento do programa Joga SP;** • **Secretaria Municipal da Saúde - Apoio em soluções desenvolvidas pela PRODAM-SP para a Secretaria Municipal da Saúde como: i. Siga Saúde (Sistema Integrado de Gestão de Assistência à Saúde), que possibilita gerenciar os procedimentos em saúde ao cidadão, como consultas e exames médicos; e ii. Busca Saúde,** tecnologia que ajuda as pessoas a encontrarem todos os serviços de saúde municipal mais próximos do local de referência. • **Inspira Sampa - Desenvolvimento, em parceria com a Secretaria de Inovação e Tecnologia (SMIT),** participou diretamente da inauguração da décima unidade do Descomplica SP na Cidade Tiradentes; • **Projeto Conecta HUB SP** - do projeto Inspira Sampa, que tem como propósito ser um centro de tecnologia e inovação que visa a promoção da cultura de inovação na cidade de São Paulo, por meio da conexão com startups e uso de tecnologias, como a computação nuvem, internet das coisas, inteligência artificial e mobile. Além disso, o hub também proporciona a integração entre as secretarias e a capacitação dos servidores, para que os serviços prestados aos cidadãos sejam cada vez mais inovadores e de excelência. Una iniciativa da Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo - PRODAM-SP e constitui-se num dos pilares ESG; • **Cadastro de Edificações digitalizado - Desenvolvimento, atualização e modernização do sistema Cadastro de Edificações digitalizado, em parceria com a Secretaria de Urbanismo e Licenciamento, fornecendo 100% digital;** • **Portal Obras Abertas - Em mais uma parceria com as secretarias do Governo (SGM), Infraestrutura Urbana e Obras (Siurb) e Controladoria Geral do Município (CGM), a PRODAM-SP lança nova ferramenta de transparéncia ativa que disponibiliza informações detalhadas sobre as obras e contratos da administração municipal, possibilitando o controle social sobre as ações do poder público;** • **Cadastramento de quase 70 mil Taxistas - Em parceria com a Secretaria de Mobilidade e Trânsito (SMT), a PRODAM-SP elaborou procedimentos necessários para auxiliar quase 70 mil taxistas se cadastrarem para receberem o auxílio federal;** • **Novo Sistema de Apuração de Votos - Desenvolvimento de um novo sistema de apuração de votos para a eleição do Conselho Participativo Municipal (CPM), para o biênio 2022/2024, realizada nas 32 Subprefeituras de São Paulo;** • **Teste de Integridade das Urnas Eletrônicas TRE-SP - Consultoria e suporte técnico em teste de integridade das urnas eletrônicas do Tribunal Regional Eleitoral do Estado de São Paulo (TRE-SP);** • **Eleição Conselho Municipal de Habitação - Em parceria com a Secretaria Municipal de Habitação (SEHAB) e a Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo (Cohab), a PRODAM-SP participou da apuração dos votos para a eleição do Conselho Municipal de Habitação, bem como realizou treinamentos para os funcionários da SEHAB o COHAB;** • **Acessibilidade -** Em função do reconhecimento de seu pioneirismo e excelência técnica no tema, a PRODAM-SP participou da elaboração de Norma ABNT para acessibilidade no desenvolvimento de apps;

• **Transporte Escolar -** O atendimento para transporte escolar na cidade de São Paulo conta com apoio de solução PRODAM-SP;

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

continuação"



tecnologia da informação e comunicação

gratificações aos membros da diretoria, do conselho da administração, conselho fiscal e comitê de auditoria estatutária no montante de R\$ 2.013 mil.

**3. PRINCIPAIS POLÍTICAS E PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As principais políticas e práticas contábeis na preparação das demonstrações financeiras estão descritas a seguir e têm sido aplicadas consistenteamente para todos os exercícios apresentados. **3.1 Caixa e equivalentes de caixa:** Caixa e equivalentes de caixa são representados em moeda nacional, saldos bancários em contas correntes e aplicações financeiras. Os saldos das aplicações financeiras contemplam rendimentos em Fundos de Investimento e apresentam risco significante de mudança de valor justo, e são utilizadas para gerenciamento de seus compromissos de custo curto prazo. **3.2 Contas a receber:** As contas a receber são registradas pelo valor nominal, cujas receitas a serem prestadas são contabilizadas pelo regime de competência do exercício. Os valores a receber estão representados por serviços prestados substancialmente a órgãos públicos em geral. A Companhia revisa o período de controle e o reconhecimento do crédito a receber e é responsável a necessidade de considerar provisões para perda de liquidação duvidosa dos valores de difícil cobrança, o cálculo considera perda real de pagamento dos clientes, a probabilidade de pagamento dos clientes, a probabilidade de perda ao longo da faixa de inadimplência com mais de 180 dias, a recuperabilidade desses valores de acordo com a série histórica. O montante da provisão constituida é de R\$ 40,3 milhões, correspondendo a 100% dos créditos vencidos até 31 de dezembro de 2022. A reversão da provisão de R\$ 2.508 mil de PECLD em 2022 foi pela apuração realizada pela área financeira no encerramento do exercício, e a necessidade de tal ajuste, sendo que o saldo da provisão, de R\$ 40,391 mil reflete o total dos títulos vencidos a mais de 180 dias (06 meses) da data do balanço e, a recuperabilidade desses valores de acordo com a série histórica. Esses valores são reconhecidos seu valor contratual e não são ajustados a valor presente devido à expectativa de realização (recebimento) em até 90 (noventa) dias, prazo mencionado no NBC TG 12, onde não há obrigatoriedade das referidas ajustes.

**3.3 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR**

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

Circulante	2022	2021
IRPJ a compensar	4.149	13.088
CSLL a compensar	66	3.298
ISS reido na fonte	-	50
PASEP reido na fonte	2.490	2.973
COFINS reido na fonte	64	93
COFINS a Recuperar	290	425
COFINS a Recuperar	10	36
COFINS a Recuperar	46	164
INSS - restituições requeridas	32	32
<b>Total</b>	<b>7.147</b>	<b>20.159</b>
<b>Não Circulante</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
ISS reido sobre faturamento	999	996
IRPJ Diferida (*)	-	796
CSSL Diferida (*)	-	287
PIS a Recuperar	161	147
COFINS a Recuperar	743	677
<b>Total</b>	<b>1.903</b>	<b>2.903</b>

(\*) O IR / CS Diferido no valor de R\$ 1.083 mil referentes ao exercício de 2021 foram calculados sobre as diferenças temporárias dedutíveis com lucros tributários futuros, onde a compensação será de 30% do lucro tributável anual. A expectativa da Administração era compensar o IR / CS diferido nos próximos 5 anos. No exercício de 2022 as provisões que ensejaram a constituição do IR e CS Diferidos foram 100% revertidas, o que causou também a reversão do IRPJ e CSLL diferidos. Vide nota nº 24.

**4. DESPESAS ANTECIPADAS (CIRCULANTE)**

Prêmios de seguros a vencer	2022	2021
Vale refeição e alimentação	64	88
Outras	1.226	1.137
<b>Total</b>	<b>1.339</b>	<b>1.274</b>

**5. OUTRAS CONTAS A RECEBER (CIRCULANTE)**

Adiantamento de Férias	2022	2021
Adiantamento de 13º Salário	1.459	1.422
Acordo TADF	16	-
Outros	683	649
<b>Total</b>	<b>2.202</b>	<b>2.163</b>

**6. RESTITUIÇÕES REQUERIDAS (NÃO CIRCULANTE)**

Corresponde a valores de INSS reido na fonte por clientes, no montante de R\$ 3.151 mil e R\$ 3.649 mil refere-se a excesso de pagamento nas antecipações das prestações do REFIS, ainda não homologado pela Receita Federal.

Restituições requeridas	2022	2021
<b>Total</b>	<b>6.800</b>	<b>6.273</b>

**7. DEPÓSITO JUDICIAL**

Depósito judicial	2022	2021
Depósito judicial - ações trabalhistas	61	53
<b>Total</b>	<b>2.230</b>	<b>2.095</b>

**8. OUTROS VALORES A RECEBER (NÃO CIRCULANTE)**

Montante refere-se à conta a receber da SPTRANS correspondente a pagamentos efetuados a 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.

Outros valores a receber	2022	2021
<b>Total</b>	<b>927</b>	<b>1.524</b>

**9. IMOBILIZADO**

O Imobilizado é composto por Equipamentos de informática, instalações, móveis e utensílios, edifícios, benfeitorias em propriedade de terceiros, perda de desvalorização e Direito de Uso de Propriedade de Terceiros (Arrendamentos). As aquisições de R\$ 2.984 mil, em Equipamentos de Informática, referem-se principalmente ao plano de investimento da PRODAM para a modernização do parque, bem como a disponibilização de novos equipamentos (notebooks e desktops) que foram distribuídos aos colaboradores que optaram pelo regime de trabalho em home-office.

Valor de custo	2022	2021
Depreciação (-)	126.127	128.738
Direito de Uso - Arrendamentos	(94.355)	(96.157)
<b>Total</b>	<b>5.856</b>	<b>6.448</b>

**10. INTANGÍVEL**

O intangível é composto por Softwares e Direitos de Uso de Propriedades de Terceiros (Arrendamentos). As aquisições de R\$ 26.769 mil, em Intangíveis, referem-se ao plano de investimento da PRODAM para atendimento às novas demandas tecnológicas, composto principalmente por renovações de licenças e aquisições de novas licenças de softwares.

Software	2022	2021
Amortização	172.063	145.293
Direitos de Uso	(131.054)	(119.235)
<b>Total</b>	<b>81</b>	<b>81</b>

**11. FORNECEDORES**

Vida útil	Saldo líquido	Vida útil	Saldo líquido
31/12/2021	Adição	(-) Depreciação	Baixa / Saldo líquido
31/12/2022	Transf.		31/12/2022

Equipamentos de informática 16,67% 16.481 2.984 (3.119) (106) 16.240

Instalações 6,67% 13.071 534 (988) (18) 12.599

Móveis e utensílios 8,33% 375 70 (106) (41) 298

Edifícios 6,25% 2.701 - (19) - 2.682

Perda por desvalorização (47) - - (47) -

Direito de Uso 6.448 1.399 (1.991) 5.856

**Total** 39.029 4.987 (6.223) (165) 37.628

**12. ARRENDAMENTO**

Vida útil	Saldo líquido	Vida útil	Saldo líquido
31/12/2021	Adição	(-) Amortização	Saldo líquido
31/12/2022	Transf.		31/12/2022

Softwares 20% 26.059 27.734 (12.703) 41.090

Direitos de Uso - 965 (884) 81

**Total** 26.059 27.734 (12.703) 41.090

**13. CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS A RECOLHER**

2022	2021	
INSS sobre folha de salários	1.547	1.810
FGTS	1.564	1.885
Contribuição Sindical	25	56
CSL	151	98
COFINS sobre faturamento	2.446	2.460
Previdência social sobre a receita bruta	10.986	11.210
Retenção de previdência - pessoal cedidos	6.590	6.462
<b>Total</b>	<b>23.332</b>	<b>24.035</b>

**14. IMPOSTOS A PAGAR**

2022	2021	
Imposto de Renda Retido na Fonte	4.985	6.032
ISS Retido na Fonte (terceiros)	5	4
ISS S/ Serviços - Faturamento	2.115	850
ISS - PAT / PPI	9.968	8.899
<b>Total</b>	<b>17.091</b>	<b>15.775</b>

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

**15.208** mil em 2022 (R\$ 10.224 mil em 2021), Banco do Brasil e Itaú, no montante de R\$ 5.217 mil e R\$ 1.526 mil, respectivamente (R\$ 4.079 mil em 2021).

**2. CONTAS A RECEBER**

Composição das contas a receber:

2022	2021	
Faturas a receber	129.198	85.469
Provisão estimada para crédito de liquidação duvidosa (-)	(40.391)	(41.373)
<b>Total</b>	<b>88.807</b>	<b>44.096</b>

Abaixo demonstramos a concentração de faturas a receber por clientes:

2022	2021	
Caixa	18	18
Bancos	-	-
Aplicações financeiras (a)	121.952	113.303
<b>Total</b>	<b>121.970</b>	<b>113.321</b>

(a) Aplicação financeira: Refere-se ao Banco C.E.F no montante de R\$ 115.208 mil em 2022 (R\$ 109.224 mil em 2021), Banco do Brasil e Itaú, no montante de R\$ 5.217 mil e R\$ 1.526 mil, respectivamente (R\$ 4.079 mil em 2021).

**2.3. CONTAS A RECEBER**

Composição das contas a receber:

2022	2021	
Faturas a receber	129.198	85.469
Provisão estimada para crédito de liquidação duvidosa (-)	(40.391)	(41.373)
<b>Total</b>	<b>88.807</b>	<b>44.096</b>

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

2022	2021	
Títulos a vencer	72.902	43.061
Títulos vencidos até 60 dias	15.783	5.827
Títulos vencidos de 61 a 360 dias	5.729	1.829
Títulos vencidos a mais de 360 dias	34.784	34.752
<b>Total</b>	<b>129.198</b>	<b>85.469</b>

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

**Em 1º de janeiro de 2022** 41.373 49.151

Constituição de Impairment de contas a receber 1.525 12.794

Reversão de provisão para Impairment de contas a receber (2.507) (20.572)

**Total** 40.391 41.373

Do montante dos créditos de R\$ 88,8 milhões, 73% são de competência do exercício de 2022, enquanto 27% referem-se a valores pendentes de períodos anteriores até 31 de dezembro de 2022.

**2.4. CONCENTRAÇÃO DOS SALDOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**1. CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA</b**