



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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 e 2025

(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 N.º 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 2025, 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 2025 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.

	2025	2024
BANCOS - CONTA MOVIMENTO		
Banco do Estado do Pará – 180.140-6	16.081.881,55	3.049.257,76
Banco do Estado do Pará – Única	1.686.905,98	2.890.296,44
Banco do Estado do Pará – 1.057.870-6	301.742,50	0,00
Total	18.070.530,03	5.939.554,20

- 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.

	2025	2024
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA		
Banco do Estado do Pará – 180.141-4	3.425.888,46	8.172.919,69
Banco do Estado do Pará – 610.667-6	26.306,78	24.320,02
Banco do Estado do Pará – 611.209-9	1.333,26	1.232,30
Banco do Brasil – 286.860-1	696.462,21	687.295,13
Banco do Estado do Pará – 614.188-9	1.147,77	1.061,03
Banco do Estado do Pará – 614.774-7	6.831,72	6.068,24
Banco do Estado do Pará – 615.601-0	3.898,73	1.868,38
Caixa Econômica Federal – 6583-5	26.667,29	0,00
Banco do Estado do Pará – 615670-3	733,15	0,00
Banco do Estado do Pará – 615682-7	12.873,47	0,00
Banco do Estado do Pará – 615.707-6	6.831,09	0,00
Total	4.208.973,93	8.894.764,79

- **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.

	2025	2024
CONTAS A RECEBER		
Notas Fiscais Emitidas à Entidades Públicas	34.152.921,66	35.138.195,61
Notas Fiscais Emitidas à Entidades Privadas	238.540,50	169.478,57
(-) Ajuste Para Crédito de Liquidação Duvidosa	(3.749.380,42)	(3.769.524,33)
Total	30.642.081,74	31.538.149,85

- **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.

Para o cálculo, considera-se uma média percentual dos valores não recebidos ao longo dos cinco últimos exercícios, aplicada ao saldo de clientes a receber.

Ano	Valor Líquido das Notas Fiscais	Recebimento	% Recebimento	% Não Recebido
2021	R\$ 44.616.716,81	R\$ 42.270.883,35	94,74%	5,26%
2022	R\$ 53.512.776,29	R\$ 47.748.957,79	89,23%	10,77%
2023	R\$ 55.153.373,53	R\$ 47.633.420,40	86,37%	13,63%
2024	R\$ 54.936.561,00	R\$ 46.336.535,00	84,35%	15,65%
2025	R\$ 67.120.316,30	R\$ 60.950.224,97	90,81%	9,19%
Média Não Recebidos - Últimos 5 anos				10,90%

Aplicação da média percentual ao saldo de Clientes a receber

Clientes Públicos	34.152.921,66
Clientes Privados	238.540,50
Total de Clientes	34.391.462,16
Valor aplicando a Média de 10,676%	3.749.380,42

Em 2025, a empresa apurou uma média de 10,90% dos últimos 5 anos, sendo necessária a constituição de provisão para representar a realidade dos direitos em questão. Mantendo-se, portanto, o saldo de **R\$ 3.749.380,42**.

- **Outros créditos**

É constituído pelas contas Banco Conta Vinculada, Títulos a Receber, Adiantamentos a Empregados, Tributos a Recuperar/Compensar, Depósitos Restituíveis e Suprimento de Fundos.

- Banco Conta Vinculada

A Conta representa os valores bloqueados por decisão judicial junto às contas bancárias da Empresa.

Bloqueio Judicial Banco do Brasil	697,97
--	---------------

- Títulos a receber

A Rubrica representa os valores a receber por Termo de Confissão de Dívidas dos Clientes abaixo listados:

TÍTULOS A RECEBER	
<i>Confissão de Dívida – CINBESA</i>	<i>10.699,08</i>
<i>Confissão de Dívida – SEASTER</i>	<i>845.975,26</i>
<i>Confissão de Dívida – Pará 2000</i>	<i>156.216,10</i>
Total	1.012.890,44

- Adiantamentos a fornecedores

A rubrica representa os valores pagos antecipadamente a terceiros por bens ou serviços ainda não recebidos. Dessa forma, a Empresa detém o direito de receber a contraprestação contratada ou a devolução do numerário, permanecendo o valor no Ativo até a efetiva entrega do objeto ou execução do serviço:

Adiantamento a fornecedores	
<i>Teracom</i>	<i>0,54</i>
Total	0,54

- Adiantamentos a empregados

A Rubrica representa valores de 13º Salário que foram adiantados a funcionários e não foram realizados os descontos dos mesmos, ficando a PRODEPA, dessa maneira, com o direito de ser ressarcida.

<i>Alberto Mateus Pinheiro da Gama</i>	<i>1.304,25</i>
<i>Aline Rafaela Malato de Castro Coelho</i>	<i>2.191,19</i>
<i>Arthur Leonardo Braz da Silva</i>	<i>2.127,98</i>
<i>Bernardo Tenemberg Pinheiro</i>	<i>2.170,12</i>
<i>Carlos Eduardo Pinto Pereira</i>	<i>2.170,12</i>

<i>Denise Cristina dos Santos Cabral Abreu</i>	2.170,12
<i>Iramar Ilan Bruno Barros Soares</i>	2.127,98
<i>Idaneide da Silva Correa</i>	2.149,05
<i>Leonardo Medeiros da Silva</i>	2.191,19
<i>Luan Cleber Monteiro do Vale</i>	1.151,86
<i>Lucas Almeida Soares</i>	2.149,05
<i>Marcio Nonato Chame Rodrigues</i>	1.174,67
<i>Maria José Oliveira Queiroz</i>	2.127,98
<i>Pedro Henrique Correa Pedrosa</i>	1.151,86
<i>Reginaldo Carvalho de Almeida</i>	2.106,92
<i>Renato William Aires Gomes</i>	2.127,98
<i>Theoma Muriel Sanchaes Ootob</i>	2.149,05
<i>Verlandio de Matos Gondim Filho</i>	1.418,66
<i>Vinicius da Silva Monteiro</i>	2.127,98
<i>Yara Caroline De Souza Correa</i>	2.127,98
<i>Waldomiro Afonso Moreira da Costa</i>	1.186,07
Total do 13º Salário	39.613,46

- 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\$ 6.418.891,78**

TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	
<i>IR a recuperar</i>	5.246.345,02
<i>Imposto de Renda Retido na Fonte</i>	45.114,04
<i>CSLL (1%)</i>	101.627,76
<i>Crédito de Pis Não Cumulativo</i>	43.535,11
<i>Crédito Cofins Não Cumulativo</i>	138.049,79
<i>Outros Tributos a Compensar/Recuperar</i>	24.295,18
Total	5.598.966,90

O valor da conta Outros Tributos a Compensar corresponde ao pagamento indevido de PIS e COFINS Não Cumulativo na competência 03/2020.

<i>Outros Tributos a Compensar/Recuperar</i>	150.853,14
<i>Valor Compensado</i>	(126.557,96)
Total	24.295,18

- Depósitos Restituíveis**

O valor dessa Rubrica é composto pelos valores de “Outros Depósitos” e “Bloqueios Judiciais”, em que seus saldos foram constituídos por meio de valores a serem restituídos pela Prefeitura Municipal de Belém, por conta do ISS recolhidos de Notas Canceladas; pelo valor bloqueado por decisão judicial da

colaboradora Leila Daher e; pelo saldo não utilizado de verbas indenizatórias. Adicionalmente, é composto por "Adiantamento a Fornecedores", relativo a pagamentos antecipados por bens ou serviços. Como a empresa detém o direito à contraprestação ou à devolução do recurso, os valores permanecem no Ativo até a efetiva entrega do objeto ou execução do serviço.

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS	
CONTAS	VALOR A RESTITUIR
Compensações ISS Proc. 1696/2011	
SEDUC – NF-e 601/2010 Cancelada	606.409,20
Outros Depósitos	
SEDECT – NF 7365 Cancelada	15.000,00
Ações Trabalhistas	59.919,82
Adiantamento à fornecedores	
Teracon	0,54
Total	681.329,56
Valor Compensado	(606.344,97)
Total de Depósitos Restituíveis	74.984,59

A restituição do valor da conta ISS Proc. 1696/2011 tem se dado por meio de compensações, em que deixamos de recolher para a prefeitura de Belém os valores devidos do “ISS Próprio” e valores de “ISS retidos” dos nossos fornecedores de serviços.

- **Estoques**

Os estoques estão representados basicamente por mercadorias em almoxarifado, que são consumidas nas atividades operacionais da empresa:

	2025	2024
ESTOQUES		
Estoque de Materiais de Uso e Consumo	3.384.703,54	2.691.151,95
Total	3.384.703,54	2.691.151,95

- **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 2025, de R\$ 719.375,00 de despesas antecipadas.

Valor de despesas apropriadas	(16.452.591,39)
Assinatura Software por Subscrição – Trust4u	719.375,00
Total Saldo de despesas pagas antecipadamente	719.375,00



- **Convênios e Termos de Cooperação Técnica**

A Rubrica refere-se a acordos firmados com entidades do Governo do Estado do Pará para que as mesmas, dentro das diretrizes firmadas nos Convênios/Termos de Cooperação executem projetos de interesse da PRODEPA, e ao final preste contas dos valores transferidos.

Convênio e Term. Coop. Téc. - SEDOP	1.125.295,88
Convênio e Term. Coop. Téc. 01/2024 - Fundação Guamá	1.784.713,66
Total Convênios e Termos de Cooperação Técnica	2.910.009,54

1.2 ATIVO NÃO CIRCULANTE

1.2.1 REALIZÁVEL 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).

Acordo de Parcelamento de Dívidas Vencidas	Valor
APDV 01 - Cosanpa	712.246,67
APDV 02 - Cosanpa	166.190,01
Termo de Confissão de Dívida 02/2012	290.504,80
Total	1.168.941,48

- **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, com valor atual de **R\$ 123.268,04**

CONTAS	VALOR
Depósitos Judiciais Trabalhistas	127.282,55
Processo nº 0000151-71.2023.5.08.0014 - Ref. Avali. Aprimoramento Mário Giovani	12.296,38
Processo nº 0000206-73.2024.5.08.0018 - Verbas Indenizatórias Antônia J. A	12.665,14
Processo nº 0000258-78.2024.5.08.0015 - Edilson Machado	27.627,66
Processo nº 0000388-40.2025.5.08.0013 - Reclamações Trabalhistas de CEAM	13.813,83
Processo nº 0000516-38.2017.5.08.0014 - Avaliação de Desempenho	26.961,88
Processo nº 0000547-76.2025.5.08.0012 - Roberto Lopes Valente	27.627,66
Processo nº 0001308-23.2011.5.08.0007 - Reajuste Salarial	6.290,00
Depósitos Judiciais Civil/Tributário	26.590,90
Processo nº 0010440-77.1998.814.0301 - Ação Popular	26.590,90
Total de depósitos	153.873,45

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. Composição

	Taxa Anual Depreciação	2025	2024
Custo Aquisição			
Terrenos	-	4.773.271,20	4.773.271,20
Edificações de Benfeitorias	4%	4.895.317,97	4.895.317,97
Edificações – Espaço de Convivência Prodepa	4%	155.156,21	155.156,21
Edificações – Galpão em Concreto Alvenaria Prodepa	4%	431.728,19	431.728,19
Edificações – Passarela de Acesso ao Restaurante	4%	39.022,24	39.022,24
Edificações – Plataforma Vertical e Condensadores	4%	139.899,18	139.899,18
Edificações – Pórtico de Entrada Prodepa	4%	169.502,15	169.502,15
Equipamentos de Processamento de Dados	NCM	96.477.351,39	89.774.743,53
Instalações, Móveis e Utensílios e Outras Imobilizações	NCM	10.102.268,97	9.990.636,10
Veículos	20%	237.203,00	237.203,00
		117.420.720,50	110.606.479,77
(-) Depreciação Acumulada		(77.364.055,34)	(66.018.252,53)
		40.289.890,20	44.588.227,24
BENS IMOVEIS DE USO ESPECIAL		1.041.454,19	389.624,19
Obras Em Andamentos - Infraestrutura de Telecom		389.624,19	389.624,19
Obras Em Andamento - Proj, Cabo Submarino		651.830,00	0,00
BENS DE COMPENSAÇÃO ATIVAS TED SECTET 04/2023		1.769.355,00	1.769.355,00
Bens Comp. Ativas TED SECTET 04/2023		1.769.355,00	1.769.355,00
Total		42.867.474,35	46.747.206,43

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.

a. Movimentação:

	2025	2024
Saldo Imobilizado Líquido no Início do Exercício	46.747.206,43	53.510.317,50
Aquisições	6.814.240,73	4.963.989,88
(-) Depreciação no Exercício	(11.345.802,81)	(11.727.100,95)
Obras Em Andamento - Proj, Cabo Submarino	651.830,00	0,00
Saldo Imobilizado Líquido no Final do Exercício	42.867.474,35	46.747.206,43

1.2.4 INTANGÍVEL

É um ativo não monetário identificável sem substância física ou incorpóreo. Os bens Intangíveis da PRODEPA são formados por softwares, onde:

	2025	2024
Saldo Intangível do Início do Exercício	9.197.572,38	10.822.973,17
Aquisições	0,00	2.475.786,88
(-) Amortização no Exercício	(6.553.796,70)	(3.914.341,27)
(-) Ajustes	0,00	(186.846,40)
Saldo Intangível Líquido no Final do Exercício	2.643.775,68	9.197.572,38

2. PASSIVO

2.1 PASSIVO CIRCULANTE

2.1.2 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\$ 2.000,00** 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.

O valor referente a **FINANPREV Contribuição** é composto apenas pelo valor de **R\$ 6.761,21** proveniente da não realização do pagamento na competência Dezembro de 2025.

AFCPD Diversos	2.812,78
AFCPD-Plano de Saúde	845,13
FINANPREV Contribuição	6.761,21
Total	10.419,82

2.1.3 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\$ 140.123,08**

<i>Agora Soluções em Telecomunicações LTDA</i>	225,55
<i>Claro S.A</i>	31.748,97
<i>Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos</i>	87.833,40
<i>Extra Distribuidora de Água LTDA</i>	3.345,60
<i>Seguros Sura S.A.</i>	15.544,56
<i>TK Elevadores Brasil LTDA</i>	1.425,00
Total	140.123,08

2.1.4 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

- **Impostos e Contribuições a recolher**

A Conta registra os tributos a recolher de responsabilidade da Empresa, assim como os retidos de terceiros nas aquisições de bens e serviços, o valor atual é de **R\$ 1.393.748,78**.

a. Imposto Sobre Serviços a recolher por fornecedor

<i>APC Tecnologia LTDA</i>	11.718,44
<i>Belém rio segurança EIRELI</i>	13.393,00
<i>Criativa Gestão Em Atendimentos E Soluções Em Tecnologia E Pagamentos Ltda</i>	27.020,47
<i>DIAMOND Servicos de Limpeza e Mao de Obra EIRELI</i>	8.205,96
<i>ISACI - Instituto Sustentabili Da Amazonia Com Ciencia E Inovação</i>	82.500,00
<i>Joseane dos Santos Penha LTDA</i>	192,15
<i>Lip Comercial Ltda - Me</i>	1.905,09
<i>Marajo Locacao e Servicos LTDA</i>	16.718,04
<i>Associação Pólo Produtivo Do Pará</i>	25.164,88
<i>Qualitech Engenharia LTDA</i>	24.818,50
<i>Radiocomm Ltda</i>	10.871,00
<i>Tellynk Tecnologia E Servicos Eireli - Epp</i>	12.474,15
<i>TK Elevadores Brasil Ltda</i>	175,00
Total	235.156,68

b. PIS COFINS e CSLL Retido na fonte a recolher por fornecedor

<i>APC Tecnologia LTDA</i>	10.898,15
<i>Belém rio segurança EIRELI</i>	17.737,90
<i>CLM Software Comércio Importação e Extorção LTDA</i>	2.408,70
<i>Criativa Gestão Em Atendimentos E Soluções Em Tecnologia E Pagamentos Ltda</i>	16.752,69
<i>DIAMOND Servicos de Limpeza e Mao de Obra EIRELI</i>	4.526,17
<i>Halley Telecom Comercio & Serviços LTDA</i>	51.109,13
<i>ISM Tecnologia LTDA</i>	215.109,00
<i>Joseane dos Santos Penha LTDA</i>	297,84
<i>Lip Comercial Ltda - Me</i>	1.771,74



Marajo Locacao e Servicos LTDA	9.538,93
Oracle Do Brasil Sistemas LTDA	1.798,92
Qualitech Engenharia LTDA	46.162,40
Radiocomm Ltda	10.110,04
Seteh Engenharia LTDA	7.490,09
Teracom Telematica	3.765,42
Total	399.477,12

c. Imposto de Renda Retido na Fonte por fornecedor

Belém rio segurança EIRELI	3.814,60
CLM Software Comércio Importação e Extorção LTDA	777,00
Criativa Gestão Em Atendimentos E Soluções Em Tecnologia E Pagamentos Ltda	5.404,09
DIAMOND Servicos de Limpeza e Mao de Obra EIRELI	698,38
ISM Tecnologia LTDA	69.390,00
Joseane dos Santos Penha LTDA	R\$96,08
Marajo Locacao e Servicos LTDA	1.388,37
Oracle Do Brasil Sistemas LTDA	580,30
Qualitech Engenharia LTDA	9.927,40
Seteh Engenharia LTDA	2.105,68
Teracom Telematica	1.214,66
Total	95.396,56

d. PIS Cumulativo Receita Bruta a Recolher

PIS sobre faturamento de Dezembro	69.023,43
(-) Apuração de PIS S/Faturamento de Dezembro	(1.764,04)
Total	67.259,39

e. COFINS Cumulativo a Recolher

COFINS sobre faturamento de Dezembro	318.569,68
(-) Apuração de COFINS S/Faturamento de Dezembro	(8.141,73)
Total	310.427,95

f. INSS Retido na Fonte por fornecedor

Belém rio segurança EIRELI	41.960,60
Criativa Gestão Em Atendimentos E Soluções Em Tecnologia E Pagamentos Ltda	39.630,04
DIAMOND Servicos de Limpeza e Mao de Obra EIRELI	7.682,22
Marajo Locacao e Servicos LTDA	15.271,95
Associação Pólo Produtivo Do Pará	27.681,38
Qualitech Engenharia LTDA	54.600,69
Seteh Engenharia LTDA	8.991,14
Total	195.818,02

g. Fust a Recolher

FUST sobre faturamento de Dezembro	60.142,04
Total	60.142,04

h. Funtel a Recolher

FUNTEL sobre faturamento de Dezembro	30.071,02
Total	30.071,02

• **Total de Obrigações Tributárias**

ISS Retido na Fonte a Recolher	235.156,68
PIS COFINS e CSLL Retido na Fonte a Recolher	399.477,12
Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	95.396,56
PIS Cumulativo Receita Bruta a Recolher	67.259,39
Cofins Cumulativo Receita Bruta a Recolher	310.427,95
INSS Retido na Fonte PJ	195.818,02
Fust a Recolher	60.142,04
Funtel a Recolher	30.071,02
Total	1.393.748,78

2.1.5 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

• **Obrigações Com Pessoal**

Esta rubrica deriva dos compromissos exigíveis com a mão-de-obra empregatícia da empresa. Tais compromissos são representados pelos salários, encargos (como FGTS e INSS), e outros de mesmo caráter. O valor atual é de **R\$ 2.952.955,57**.

Rescisão de Funcionário a Pagar	8.884,47
INSS Empresa a Recolher	434.932,68
INSS Empregados a Recolher	233.894,41
FGTS a Recolher	294.105,58
Contribuição Sindical a Recolher	542,38
Contribuição Previdenciária S/ Faturamento - INSS	388.956,52
Imposto de Renda Retido de Empregados - IRRF	1.584.473,18
INSS Empregados a Recolher - Rescisão Outros	4.509,44
Imposto de Renda Retido de Empregados - Rescisão	2.656,91
Total	2.952.955,57

O saldo da conta Contribuição Sindical a Recolher corresponde ao desconto indevido na folha de pagamento na competência 06/2019 e posterior reembolso a menor de cinco colaboradores e a não devolução a dois colaboradores em 09/2019, conforme demonstrado a seguir:

COLABORADORES	Valores pagos em 06/2019	Valores pagos em 09/2019	Saldo a pagar
<i>Edinamar Andrade Correa</i>	501,07	461,31	39,76
<i>Manoel Pedro dos Santos</i>	299,12	224,34	74,78
<i>Benedito Pereira de Freitas</i>	605,14	576,46	28,68
<i>Joseli Soares Santos</i>	253,21	234,22	18,99
<i>Vanda Fernandes Caxias</i>	272,58	250,48	22,10
<i>Raimundo Valter de Souza Cruz</i>	150,12	00,00	150,12
<i>Maria Terezinha do Nascimento Freitas</i>	207,95	00,00	207,95
Total			542,38

- Provisões**

São obrigações reconhecidas com férias e encargos sobre férias. O valor atual é de **R\$ 3.921.423,67**

<i>Provisão para Férias</i>	3.921.423,67
Total	3.921.423,67

2.1.6 OUTRAS OBRIGAÇÕES

São compostas pelas 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, passíveis de devoluções caso não ocorra a liquidação dos serviços contratados pelos clientes.

<i>Adiantamento de Clientes (FAPESPA)</i>	143.000,00
<i>Conselho das Secretarias Municipais de Saúde COSEMS</i>	0,72
<i>Câmara Municipal de Nova Ipixuna</i>	39,26
<i>Prefeitura Municipal de Ourilândia do Norte</i>	1.917,36
<i>Prefeitura Municipal de Placas</i>	360,00
<i>Escola de Governança Pública do Estado do Pará</i>	20,22
<i>Fundo Municipal de Assistência Social - FMAS</i>	1.937,70
<i>Prefeitura Municipal de Capitão Poço</i>	1.800,00
<i>Câmara Municipal de Belém</i>	37,3
<i>Serviço Social do Comércio</i>	2.268,43
<i>Procuradoria Geral do Estado do Pará</i>	6.524,16
<i>Câmara Municipal de Belém</i>	226,28
<i>Fundação Propaz</i>	63,00
<i>Prefeitura Municipal de Capitão Poço</i>	364,76
<i>Junta Comercial do Estado do Pará</i>	217,63
<i>Instituto de Assistência a Saúde dos Serv.Estado</i>	0,40
<i>Prefeitura Municipal de Parauapebas PMP</i>	6.448,83
<i>Prefeitura Municipal de Itupiranga</i>	2.665,33
<i>Escola de Governança Pública do Estado do Pará</i>	1,00
<i>Secretaria de Transporte SETRAN</i>	11,75
<i>Secretaria de Transporte SETRAN</i>	8,75



Secretaria de Transporte SETRAN	8,75
Secretaria de Transporte SETRAN	11,75
Secretaria de Estado de Justiça e Direitos Humanos	1,00
Câmara Municipal de Belém	14,59
Prefeitura Municipal de São Geraldo do Araguaia	2.456,92
Fundação Amazônia de Amparo a Estudos e Pesquisas	10.363,50
Fundação Amazônia de Amparo a Estudos e Pesquisas	571,76
Companhia de Tecnologia da Informática de Belém	3,10
Polícia Científica do Pará	33.309,86
Secretaria de Estado de Transporte Setran	8,75
Secretaria de Meio Ambiente e Sustentabilidade	3.059,52
Prefeitura Municipal de Ourilândia do Norte	2.665,33
Tribunal de Contas do Estado do Pará	25.667,52
Prefeitura Municipal de Santo Antônio do Tauá	252,25
Prefeitura Municipal de Placas	70,89
Prefeitura Municipal de Placas	70,89
Secretaria de Estado de Turismo	324,10
Secretaria de Estado de Turismo	308,54
Prefeitura Municipal de Augusto Correa	5.779,16
Fundo de Assistência Social da Polícia Militar	10.541,57
Secretaria do Estado de Esporte e Lazer	0,80
Fundação de Atendimento Socioeducativo do Pará	0,10
Secretaria de Estado da Fazenda	30,00
Prefeitura Municipal de São Francisco do Pará	6.060,03
Prefeitura Municipal de Mãe do Rio	6.176,28
TOTAL	275.669,84

- **Energia Elétrica, Água e Telefone a pagar**

Esta rubrica registra obrigações com utilidades públicas.

UTILIDADES PÚBLICAS	
Agua do Para A SPE S.A.	4.498,67
Total	4.498,67

- **Obrigações Contratuais –**

Esta rubrica registra as demais obrigações com terceiros em curto prazo e é representada pelas Cauções Contratuais.

OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	
Caução Ellalink North	6.831,09
Caução F Treze	26.306,78
Caução Fiber X Telecom SA	12.873,47
Caução Rede + Saúde Med. Trabalho	3.898,73
Caução Dantek Equip. Microfilmagem	6.831,72
Caução Makromedia Info	1.147,77



Caução-Norte Net Telecomunicações	733,15
Caução Oak Soluções	1.333,26
Total	59.955,97

- Parcelamento de Impostos e Encargos Sociais**

É representada pelo parcelamento do Refis a curto prazo.

Refis	2.072.918,56
-------	--------------

- Convênios e Termos de Cooperação Técnica**

É constituído pelo Termo de Cooperação Técnica entre IASEP e PRODEPA. Tal termo tem por finalidade a execução de solução tecnológica em modelo *Software as a Service* (SaaS), voltada à gestão de operadoras de saúde sob regime de autogestão.

TERMO DE COOP. TÉCNICA BANPARÁ/ PRODEPA	
Termo De Execução Descentralizada Nº 01/2025 - IASEP/PRODEPA	11.352.000,00
(-) Serviços de Terceiros PJ - TED - 01/2025 - IASEP/PRODEPA	(-11.334.756,50)
Total	17.243,50

2.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE

2.2.1 EXIGIVEL 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.

Refis	6.173.652,86
-------	--------------

- 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.

PROCESSO	RECLAMATÓRIA	VALOR DA AÇÃO	DISCUTIDOS ATÉ 31/12/ 2025	PROBABILIDADE DE SUCESSO NO PLEITO
0153500-77.2007.5.08.0007	Ação Civil Pública	R\$ 100.000,00	R\$ 5.000.000,00	Possível
0000425-83.2024.5.08.0019	Demissão Compulsória	R\$ 269.384,86	R\$ 5.000,00	Provável
0000206-73.2024.5.08.0018	Demissão Compulsória	R\$ 329.047,00	R\$ 11.075,53	Provável



0000258-78.2024.5.08.0015	Demissão Compulsória	R\$ 246.679,99	R\$ 13.138,52	Provável
0000267-73.2024.5.08.0014	Descumprimento ACT – 23/24	R\$ 914.771,07	R\$ 1.000.000,00	Provável
0000199-29.2024.5.08.0003	Incorporação de Gratificação	R\$ 54.020,52	R\$ 66.075,66	Provável
0015847-41.2006.8.14.0301	Procedimento Ordinário	R\$ 21.000,00		
0874957-39.2023.8.14.0301	Ação de Obrigação de Fazer	R\$ 1.738.876,00	1.738.876,00	Provável
TOTAL		R\$ 3.673.779,44	R\$ 7.834.165,71	

- **Compensações Passivas**

O montante aqui demonstrado refere-se aos imóveis cedidos para uso operacional da Entidade, mantidos em contas de compensação para fins de controle de guarda e conservação perante os proprietários.

BENS DE COMPENSAÇÃO PASSIVAS	2025	2024
Bens Comp. Passivas TED SECTET 04/2023	1.769.355,00	1.769.355,00
Total	1.769.355,00	1.769.355,00

2.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

2.3.1 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.

- **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.

2.3.2 RESERVAS DE REAVALIAÇÃO:

A Lei 6.404/76 (também chamada Lei das S/A), em seu art. 8º, admitia a possibilidade, até 31.12.2007, de se avaliarem os ativos de uma companhia pelo seu valor de mercado, chamando isto de reavaliação. Na reavaliação abandonava-se o custo do bem original, corrigido monetariamente até 31.12.1995, e utilizava-se o novo valor econômico do ativo, obtido a partir de um laudo de avaliação. O valor da reavaliação do ativo imobilizado é a diferença entre o valor líquido contábil do bem e o valor de mercado, com base em laudos técnicos elaborados peritos ou entidade especializada. A partir de 01.01.2008, a Reserva de Reavaliação foi extinta, por força da Lei 11.638/2007. Os saldos existentes nas reservas de reavaliação deverão ser mantidos até a sua efetiva realização. Assim, a Reserva de Reavaliação da Empresa vem sendo realizada anualmente de acordo com a legislação específica, até que seja totalmente absorvida.

2.3.3 RESERVAS DE LUCROS:

São reservas constituídas pela apropriação de lucros da companhia, conforme previsto no § 4º do art. 182 da Lei nº 6.404/76, para atender a várias finalidades, sendo sua constituição efetivada por disposição da lei ou por proposta dos órgãos da administração. A Reserva de Lucros da empresa tem suas bases na constituição de **Reservas de Incentivos Fiscais**, que são reservas constituídas com as receitas de subvenções para investimentos. Tais reservas não serão tributadas enquanto estiverem configuradas nessa conta, logo, a partir do momento em que for dada outra destinação para o valor existente na conta (que não seja observado o disposto no §1º), ou seja dada destinação diversa daquela prevista no caput (art. 30 da Lei nº 12.973 de 2014), a empresa será tributada pelo Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL).

Os procedimentos de absorção das Reservas pelos Prejuízos Acumulados têm como base legal o artigo 189 da Lei 6.404/76:

“Art. 189. Do resultado do exercício serão deduzidos, antes de qualquer participação, os prejuízos acumulados e a provisão para o Imposto sobre a Renda.

Parágrafo único. O prejuízo do exercício será obrigatoriamente absorvido pelos lucros acumulados, pelas reservas de lucros e pela reserva legal, nessa ordem”.

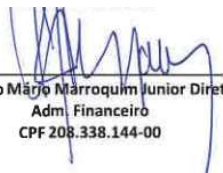
2.3.4 RESULTADO DO EXERCÍCIO:

O Resultado do Exercício evidencia a formação do resultado líquido em um período, por meio do confronto das receitas, custos e despesas, apuradas segundo o princípio contábil do regime de competência. Nessa sistemática a PRODEPA apresentou resultados em 2024 e 2025 respectivamente de **R\$ -3.840.412,37** e **R\$ -6.442.352,57**. Os resultados negativos dos exercícios 2024 e 2025 foram absorvidos pela Reservas de Incentivos Fiscais.

Vale ressaltar que todas as receitas da PRODEPA no exercício em questão são receitas provenientes de serviços de tecnologia, microfilmagem, subvenções governamentais, multas aplicadas e rendimentos de aplicações financeira.


Carlos Edison de Almeida Maneschy
Presidente
CPF 066.166.902-53


Luiz Carlos Henenson G. de Oliveira
Diretor de Projetos Especiais
CPF 070.066.832-20


Fernando Mário Marroquim Junior Diretor
Adm. Financeiro
CPF 208.338.144-00


Maria Helena Moscoso da Silva
Diretor de Tecnologia e Comunicação
CPF 625.715.088-49


Carlos José Soares Raposo
Diretor de Relações Institucionais
CPF 288.995.982-15


Domingos da Silva Santos Júnior
Diretor de Desenvolvimento de Sistemas
CPF 593.894.352-34


Odirley Rodrigues da Silva
Contador CRC/PA/014892
CPF 687.817.252-72