

# **COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DA BAHIA – PRODEB**

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em reais, excluídos os centavos)**

---

### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia (Prodeb) é uma sociedade por ações, de economia mista, vinculada à Secretaria de Administração - SAEB, instituída nos termos da Lei nº 3.157 de 01 de outubro de 1973. O endereço registrado do escritório da Companhia é: Avenida 4, nº 410, Centro Administrativo da Bahia – CAB, Salvador, Bahia, Brasil, CEP 41745002.

A Companhia tem por objetivo, a concepção, o provimento e a integração de soluções e serviços de tecnologia da informação e comunicação, compreendendo a produção, o armazenamento, a transmissão, o acesso, a segurança e o uso das informações, aos órgãos e entidades da administração pública do Estado da Bahia, além de alguns clientes na instância municipal, e outras instituições dos poderes Legislativo e Judiciário, totalizando 86 clientes.

O exercício 2021 finda com a prestação dos diversos serviços de suas competências finalísticas, tanto de infraestrutura, gestão técnica em serviços corporativos, quanto nos projetos desenvolvidos para os clientes.

No Data Center Prodeb, com seus 202 metros quadrados de espaço físico e capacidade de armazenamento de 1.5 petabytes, foram abrigados cerca de 2.089 servidores com 1.716 sites hospedados e 2316 servidores virtuais, monitorados e com suporte técnico 24 horas por dia, 7 dias na semana.

Na sala cofre do Data Center se hospedam diversos sites, portais e sistemas corporativos e estratégicos do Estado, e em muitos casos a Companhia também realiza a manutenção dos mesmos. Destacam-se algumas destas hospedagens contando com a segurança da informação que se faz necessária: Sistema de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia (Fiplan), Sistema de Gestão Escolar, Licenciamento Integrado, Sistema de Saúde e Gestão Hospitalar (AGHUse), Sefaz Virtual (SVBA), Preço da Hora Bahia, Sistema Eletrônico de Informações (SEIBAHIA), Sistema de Ouvidoria e Gestão Pública (TAG OGE), dentre outros.

Quanto aos sistemas de clientes em ambiente mainframe, a Prodeb vem realizando a migração dos mesmos para plataforma baixa preservando o acervo destas aplicações, em decorrência do surgimento de novas tecnologias, da carência de técnicos para sustentação dos sistemas, além da escassez de fornecedores, tornando-se crítica esta ação. Diversos sistemas já foram migrados, entre eles: Armas de fogo, Protocolo, Sistema de Reclusos etc.

Dentro da categoria conectividade, a Prodeb atuou na gestão técnica da Rede Governo III e iniciou a gestão na Rede Governo IV, em vista da transição de modelo adotada pela administração pública estadual. A Gestão da Rede Governo abrange os 416 municípios que compõem o interior da Bahia.

A Companhia também foi responsável técnica pela Infovia Digital da Bahia, com mais de 700 km de fibra óptica, velocidade em gigabit interligando, com 9 pontos de presença (POP), interligando 716 pontos de acesso de órgãos e entidades do governo do Estado, em Salvador.

Em atuação junto aos grandes projetos governamentais nas soluções tecnológicas de modernização e relevância estratégica para gestão governamental, são destacados:

- **RH Bahia** - Em 2021, o número de visitas ao Portal de Serviços do RH Bahia cresceu 23,8% em relação ao ano anterior - saltando de 339.175 para 445.005. Em paralelo, o total de usuários que acessaram o site [www.rhbahia.ba.gov.br](http://www.rhbahia.ba.gov.br) passou de 119,6 mil para 140,3 mil no mesmo período. Neste ano as unidades estaduais continuaram atuando com parte de seus profissionais em regime de Home Office, e contando com altos padrões de conectividade e segurança.
- **SEI Bahia** – Hospedado na Prodeb e contando com suporte nas integrações com demais bases, o sistema superou a marca de 3 milhões de processos administrativos instaurados desde sua implantação, em dezembro de 2017. Em 2021 cresce 74% o número de pessoas que interagem com o estado via SEI Bahia, representando 22,4 mil pessoas que se cadastraram como usuários externos.
- **Plataforma de serviço SAC Digital** - lançado em 2018 pela Secretaria da Administração (Saeb), em parceria com a Prodeb, a plataforma é difundida entre os órgãos e entidades para oferta de serviços ao cidadão, e alcançou em sua base de usuários mais de 4,3 milhões de cidadãos cadastrados utilizando serviços públicos e 467 serviços digitais disponibilizados, alcançando quase 9 milhões de atendimentos pela plataforma. Durante o período do primeiro semestre foi lançado o SAC Mulher Digital que oferece serviços de apoio na área de enfrentamento à violência doméstica e familiar, emprego e renda.
- **Ferramentas de BI, Analytics e Big Data** – num mundo com grande produção de informações digitais, a intensificação do uso destas ferramentas é cada vez mais estratégica para o aprimoramento da gestão pública. Assim, a Prodeb foi responsável pela implantação de BI em 2021.1, do DETRAN- SAC DIGITAL – Segunda via CNH; DETRAN- SAC DIGITAL – PID (Permissão Internacional para Dirigir); DETRAN- SAC DIGITAL – CNH Definitiva (Troca de Permissão); DETRAN- SAC DIGITAL – Pesquisa de Satisfação; SAC DIGITAL – SEC – Matrícula 2021.
- **Detran** – para atender aos serviços hospedados no Data Center Prodeb, o Detran conta com um ambiente escalável, robusto, seguro e com alta performance, além de dispor do suporte de especialistas, garantindo a segurança necessária para a prestação de serviços de qualidade ao cidadão. A Prodeb garante também o canal de

comunicação com a internet de forma redundante, permitindo ao cidadão ter acesso aos serviços a qualquer instante, com total segurança. Principais serviços a serem destacados: Segunda Via de CNH; Permissão Internacional para Dirigir – PID; CNH Definitiva; Carteira Digital de Trânsito, RENACH - Registro Nacional de Carteira de Habilitação, RENAVAL - Registro Nacional de Veículos Automotores e RENAINF - Registro Nacional de Infrações de Trânsito.

Em 2021, a Prodeb contabilizou lucro de R\$ 15.265.078. Este efeito positivo decorre, notadamente, das atividades correntes desempenhadas pela Companhia na prestação dos serviços e, também, das reversões das perdas com crédito de liquidação duvidosa dos títulos a receber mediante respectivos adimplementos no corrente exercício.

Vale ressaltar que o referido lucro do exercício será absorvido pelo prejuízo acumulado da Companhia.

A Prodeb alcançou melhoria no índice de liquidez corrente de 2,96 em 31.12.2021, frente a 1,75 em 31.12.2020 e se manteve regular com os compromissos fiscais e previdenciários.

## **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **2.1 Declaração de Conformidade**

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações e alterações trazidas pela Lei nº 11.638/2007, Lei 13.303/2016, normas estabelecidas pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM, bem como pelos Pronunciamentos, Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC.

Essas demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Para Pequenas e Médias Empresas (NBC TG 1000), aprovadas pela Resolução CFC nº 1.255/2009.

### **2.2 Base de mensuração**

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, ajustado para refletir o valor justo de instrumentos financeiros não derivativos.

### **2.3 Moeda funcional**

A moeda funcional da Companhia é o Real. As demonstrações financeiras estão apresentadas nesta moeda, excluídos os centavos, exceto quando indicado de outra forma.

## **2.4 Estimativas contábeis**

Na elaboração das demonstrações financeiras é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. Por conseguinte, os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. Determinadas mensurações necessitam do julgamento da Administração no processo de registro de estimativas contábeis. Entre os ativos e passivos significativos que estão sujeitos a essas estimativas e premissas incluem parte das contas a receber (PECLD), os tributos a recuperar, e provisão para contingências tributárias, trabalhistas e cíveis. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

## **2.5 Descrição das principais práticas contábeis adotadas pela Companhia**

### **a) Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com risco irrelevante de mudança de seu valor de mercado.

### **b) Instrumentos financeiros**

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem aplicações financeiras, contas a receber e outros recebíveis, caixa e equivalentes de caixa, empréstimos e financiamentos, assim como contas a pagar e outras dívidas.

Instrumentos financeiros derivativos são aqueles que oscilam em função de mudanças nas taxas de câmbio, juros, valores mobiliários, índices, dentre outros fatores, como operações de hedge, operações de opções ou compra e venda de moedas estrangeiras a termo.

Os instrumentos financeiros não-derivativos são classificados inicialmente pelo valor justo acrescido, para instrumentos que não sejam reconhecidos pelo valor justo através de resultado, quaisquer custos de transação diretamente atribuíveis. Os instrumentos financeiros derivativos são classificados ao valor provável de realização na data de encerramento das demonstrações financeiras.

### **c) Estoques**

Os estoques são demonstrados ao custo médio das compras, inferior ao custo de reposição.

### **d) Imobilizado**

Os bens integrantes do ativo imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995 e deduzido da depreciação calculada sobre o valor de cada bem pelo método linear, às taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens, segundo parâmetros estabelecidos pelo laudo de Avaliação

Patrimonial, bem como pela legislação tributária e quaisquer perdas acumuladas de redução ao valor recuperável (*impairment*).

**e) Intangível**

Os bens integrantes do ativo intangível correspondem aos gastos associados à aquisição de sistemas e programas de informática, dos quais são esperados benefícios econômicos futuros com a sua utilização e são amortizados segundo parâmetros estabelecidos pela legislação tributária e quaisquer perdas acumuladas de redução ao valor recuperável (*impairment*).

**f) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes**

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os encargos apurados em base *pró-rata* dia e as variações monetárias incorridas.

**g) Apuração do resultado**

O resultado do exercício (receitas, custos e despesas), apurado pelo regime de competência, inclui o efeito líquido dos rendimentos, encargos e variações monetárias, a índices contratuais ou legais, incidentes sobre ativos e passivos, bem como, quando aplicável, os efeitos de ajustes de ativos para valores de realização.

**h) Redução ao valor recuperável (*Impairment*)**

Os ativos são revistos para identificar perdas por *Impairment* sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. A perda por *Impairment* é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa o valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

**i) Imposto de renda e contribuição social**

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente são calculados com base nas alíquotas de 25%, acrescidas do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240.000 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido, e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, limitada a 30% do lucro real. O imposto de renda e contribuição social diferidos são calculados com base nas alíquotas de 25% e 9%, respectivamente, sobre as adições e exclusões ao prejuízo fiscal e base de cálculo negativa para o período.

A despesa com imposto de renda e contribuição social compreende os impostos correntes e diferidos. O imposto corrente e o imposto diferido são reconhecidos no resultado a menos que estejam relacionados à combinação de negócios, ou a itens diretamente reconhecidos no patrimônio líquido ou em outros resultados abrangentes.

### 3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2021	2020
Caixa Geral	324	4.140
Bancos	61.161	770
Aplicações Financeiras	42.737.307	16.053.195
<b>Total</b>	<b>42.798.792</b>	<b>16.058.105</b>

As aplicações referem-se a operações em cotas de Fundos de Investimento, classificados como baixo risco, indexados à variação do CDI (Certificado de Depósito Interbancário). As aplicações financeiras foram consideradas como caixa e equivalentes de caixa por serem de curtíssimo prazo e de alta liquidez.

### 4. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

	2021	2020
Títulos a receber	10.196.193	22.127.931
(-) PECLD	(5.364.252)	(13.013.044)
(-) Créditos a identificar	(90.700)	(177.083)
<b>Total</b>	<b>4.741.241</b>	<b>8.937.804</b>

A composição dos títulos a receber da Companhia pode ser demonstrada como segue:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Secretaria da Adm. do Estado da Bahia	4.757.044	11.858.264
Secretaria da Fazenda do Estado da Bahia	1.435.403	1.443.853
Polícia Civil – Sec. Segurança Pública	895.546	1.222.461
Fundo Estadual de Saúde - SESAB	556.495	2.101.469
Sec Justiça, Dir Hum e Desenv Social	450.683	518.805
Sec da Seg Pública do Estado da Bahia	355.252	232.278
Empresa Baiana de Alimentos S/A	186.019	687.478
Sec. de Com Social do Estado da Bahia	155.944	38.289
Secretaria de Desenvolvimento Rural	148.005	254.109
Tribunal de Justiça do Estado da Bahia	130.635	99.364
Empresa Baiana de Águas e Saneamento	126.558	-
Sec. de Educação do Estado da Bahia	104.680	609.350
Dep. Est. de Trânsito do Estado da Bahia	74.402	186.267
Inst do Meio Amb e Rec Híd. Est da Bahia	33.742	218.758
Secretaria do Turismo do Estado da Bahia	27.102	182.968
Sec. da Cie, Tec. e Ino. do Est da Bahia	-	459.416
Corpo De Bombeiros Militar Da Bahia	-	260.319
Sec .Trab, Emp, Renda e Esp Est da Bahia	-	187.699
Outros	758.683	1.566.784
	<b>10.196.193</b>	<b>22.127.931</b>
<b>Total</b>		

A composição por idade dos saldos pode ser demonstrada da seguinte forma:

<b>Idade dos saldos</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
A vencer	1.434.004	1.375.345
Vencidos até 30 dias	3.079.536	4.717.425
Vencidos entre 31 e 60 dias	154.712	228.066
Vencidos entre 61 e 90 dias	51.324	244.721
Vencidos entre 91 e 180 dias	21.218	797.478
Vencidos entre 181 e 364 dias	26.037	1.751.852
Vencidos acima de 365 dias	5.429.362	13.013.044
	<b>10.196.193</b>	<b>22.127.931</b>
<b>Total</b>		

### **Perdas estimadas**

A Companhia possuía perdas estimadas com crédito de liquidação duvidosa, no grupo de contas a receber, no montante de R\$ 5.364.252 (Em 2020, R\$ 13.013.044). A composição pode ser assim demonstrada:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Secretaria da Adm. do Estado da Bahia	3.646.793	9.135.895
Polícia Civil – Sec. Segurança Pública	523.618	832.647
Sec Justiça, Dir Hum e Desenv Social	423.316	483.016
Secretaria da Fazenda do Estado da Bahia	335.758	-
Empresa Baiana de Alimentos S/A	186.019	687.478
Sec da Seg Pública do Estado da Bahia	143.116	120.127
Fundo Estadual de Saúde - SESAB	-	1.124.011
Superintendência Desenvolvimento Industrial e Comercial	-	154.259
Secretaria do Turismo do Estado da Bahia	-	120.686
Outros	105.632	354.925
<b>Total</b>	<b>5.364.252</b>	<b>13.013.044</b>

No exercício de 2021, a Empresa contabilizou reversão de Perda Estimada para Créditos de Liquidação Duvidosa – PECLD no montante de R\$ 7.648.792 (Em 2020, houve constituição de R\$ 12.091.026), no resultado do exercício.

O reconhecimento de perda por não recebimento de ativos financeiros foi constituído em montante considerado suficiente pela Administração.

Durante o exercício, a Administração revisou os procedimentos adotados para reconhecimento de PECLD, estabelecidos na norma interna RDC 2019.00, em que determinava que os títulos vencidos há mais de um ano deveriam compor a estimativa. Com o advento da RDC 2021.001, apenas os títulos vencidos há mais de um ano e faturados para clientes sem vínculo com o Estado da Bahia passaram a compor o montante de PECLD. Dessa forma, novas provisões relativas aos títulos emitidos para clientes pertencentes à administração direta e indireta do Estado da Bahia deixaram de compor o saldo a partir de 30 de junho de 2021.

A dedutibilidade dos títulos que compõem a PECLD, para fins de obtenção do Lucro Real e Base de Cálculo da CSLL, atende ao estabelecido no art. 347, do Decreto 9.580/2018. Dessa forma, os títulos que não atendem aos critérios estabelecidos na legislação são adicionados ao cálculo do lucro tributável.

## 5. ESTOQUES

	2021	2020
Almoxarifado	638.163	667.238
<b>Total</b>	<b>638.163</b>	<b>667.238</b>

Os saldos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 são representados, basicamente, por materiais de escritório, limpeza, elétricos, lógicos, de manutenção de computadores e de instalações de redes.

## 6. TRIBUTOS A RECUPERAR

	2021	2020
<b><u>Correntes</u></b>		
Tributos diversos – pagamentos indevidos e/ou “a maior”	75.626	75.002
ISS – Imposto sobre serviços de qualquer natureza	54.425	51.770
Pagamentos da Lei nº 13.496/17 (PERT)	-	1.451.895
Saldo negativo de IRPJ – Imposto de renda da pessoa jurídica	-	207.861
Saldo negativo de CSLL – Contribuição social sobre o lucro líquido	-	75.856
Outros	63.728	58.142
<b><u>Diferidos</u></b>		
IRPJ	2.027.745	3.528.676
CSLL	729.988	1.270.324
<b>Total</b>	<b>2.951.512</b>	<b>6.719.526</b>
No ativo circulante	193.779	468.632
No ativo não circulante	2.757.733	6.250.894

### **Tributos correntes**

#### **Pagamentos da Lei nº 13.496/2017 (PERT)**

Em decorrência da consolidação e liquidação, em 2018, do parcelamento regulado pela Lei nº 13.496/2017 (PERT – Programa Especial de Regularização Tributária), constatou-se pagamento a maior, na monta de R\$ 1.327.750, conforme extrato da negociação da Receita Federal, o que se caracteriza como crédito fiscal para ser amortizado em parcelas futuras e, portanto, reconhecido pela Cia. como crédito fiscal.

Esse direito foi objeto de pedido administrativo fiscal nº 10580.722092/2019-71 para reconhecimento de crédito. Em 2021, o referido processo administrativo fiscal foi deferido pela Receita Federal do Brasil e o valor foi restituído para a Companhia.

## **Tributos diferidos**

O imposto de renda e a contribuição social diferidos são calculados sobre o prejuízo fiscal e a base negativa de CSLL, conforme demonstrado abaixo:

### **Movimentação ocorrida no exercício de 2021:**

	<b>2020</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>2021</b>
<b><u>Prejuízo fiscal/ Base de cálculo negativa da CSLL</u></b>				
Anos-calendários anteriores a 2011	2.050.554	-	(2.050.554)	-
Ano-calendário 2012	4.967.869	-	(3.953.173)	1.014.696
Ano-calendário 2014	665.648	-	-	665.648
Ano-calendário 2015	7.386.690	-	-	7.386.690
Ano-calendário 2016	20.047.275	-	-	20.047.275
<b>Prejuízo fiscal e Base Negativa de CSLL total</b>	<b>35.118.036</b>	<b>-</b>	<b>(6.003.727)</b>	<b>29.114.309</b>
<b>Prejuízo fiscal e Base Negativa de CSLL a utilizar</b>	<b>14.114.707</b>	<b>-</b>	<b>(6.003.727)</b>	<b>8.110.980</b>
<b><u>Tributos diferidos</u></b>				
IRPJ	3.528.676	-	(1.500.932)	2.027.744
CSLL	1.270.324	-	(540.335)	729.989
	<b>4.799.000</b>	<b>-</b>	<b>(2.041.267)</b>	<b>2.757.733</b>

### **Movimentação ocorrida no exercício de 2020:**

	<b>2019</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>2020</b>
<b><u>Prejuízo fiscal/ Base de cálculo negativa da CSLL</u></b>				
Anos-calendários anteriores a 2011	5.556.847	-	(3.506.293)	2.050.554
Ano-calendário 2012	4.967.869	-	-	4.967.869
Ano-calendário 2014	665.648	-	-	665.648
Ano-calendário 2015	7.386.690	-	-	7.386.690
Ano-calendário 2016	20.047.275	-	-	20.047.275
<b>Prejuízo fiscal e Base Negativa de CSLL total</b>	<b>38.624.329</b>	<b>-</b>	<b>(3.506.293)</b>	<b>35.118.036</b>
<b>Prejuízo fiscal e Base Negativa de CSLL a utilizar</b>	<b>4.423.529</b>	<b>13.197.471</b>	<b>(3.506.293)</b>	<b>14.114.707</b>
<b><u>Tributos diferidos</u></b>				
IRPJ	1.105.882	3.299.367	(876.573)	3.528.676
CSLL	398.118	1.187.773	(315.567)	1.270.324
	<b>1.504.000</b>	<b>4.487.140</b>	<b>(1.192.140)</b>	<b>4.799.000</b>

As alíquotas desses tributos, definidas atualmente para determinação dos tributos diferidos, são de 25% para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social.

Tributos diferidos ativos são reconhecidos na extensão em que seja provável que o lucro futuro tributável esteja disponível para ser utilizado na compensação das diferenças temporárias, com base em projeções de resultados futuros elaboradas e fundamentada sem premissas internas e em cenários econômicos futuros que podem, portanto, sofrer alterações.

A Administração, com base na opinião de laudo de avaliação de projeção de resultados fiscais, reconheceu crédito, no Resultado, em 2020, o montante de R\$ 4.487.140.

## 7. DEPÓSITOS JUDICIAIS

Os depósitos judiciais têm intuito de cobrir possíveis desembolsos com indenizações cíveis e trabalhistas e são atualizados com base das informações oficiais (extratos) das instituições financeiras nas quais a Companhia possui contas vinculadas.

	2021	2020
Ações trabalhistas	199.011	396.052
Ações cíveis	1.072.314	1.142.593
<b>Total</b>	<b>1.271.325</b>	<b>1.538.645</b>

## 8. IMOBILIZADO

A composição do ativo imobilizado da Companhia pode ser demonstrada como segue:

Bens	Taxa de depreciação %	2021		2020	
		Custo de aquisição	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Móveis e utensílios	10	949.744	(818.215)	131.529	140.705
Veículos	20	272.487	(249.928)	22.559	31.038
Instalações e benfeitorias	10	2.558.821	(588.310)	1.970.511	2.214.035
Equipamentos	20	7.397.651	(6.120.991)	1.276.660	1.352.254
Computadores e periféricos	20	22.284.302	(21.413.355)	870.947	1.544.438
Computadores e periféricos – grande porte	10	15.989.336	(6.191.900)	9.797.436	10.482.224
Imóveis – Sala Cofre	05	17.797.878	(6.229.258)	11.568.620	12.458.514
<b>Total</b>		<b>67.250.219</b>	<b>(41.611.957)</b>	<b>25.638.262</b>	<b>28.223.208</b>

Movimentação do custo do ativo imobilizado durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2021:

	<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>Transferência</b>	<b>Saldo em 31/12/2021</b>
Móveis e utensílios	961.539	17.595	(29.390)	-	949.744
Veículos	308.276	-	(35.789)	-	272.487
Instalações e benfeitorias	2.547.141	11.680	-	-	2.558.821
Equipamentos	7.451.766	1.999	(56.114)	-	7.397.651
Computadores e periféricos	34.092.613	-	(11.808.311)	-	22.284.302
Computadores e periféricos grande porte	15.090.178	899.158	-	-	15.989.336
Imóveis – Sala Cofre	17.797.878	-	-	-	17.797.878
	<b>78.249.391</b>	<b>930.432</b>	<b>(11.929.604)</b>	<b>-</b>	<b>67.250.219</b>

Movimentação do custo do ativo imobilizado durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2020:

	<b>Saldo em 31/12/2019</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>Transferência</b>	<b>Saldo em 31/12/2020</b>
Móveis e utensílios	951.196	33.507	(23.164)	-	961.539
Veículos	366.476	-	(58.200)	-	308.276
Instalações e benfeitorias	1.532.776	1.014.365	-	-	2.547.141
Equipamentos	7.452.487	16.000	(16.721)	-	7.451.766
Computadores e periféricos	33.767.408	499.283	(174.078)	-	34.092.613
Computadores e periféricos grande porte	9.521.396	5.568.782	-	-	15.090.178
Imóveis – Sala Cofre	17.797.878	-	-	-	17.797.878
	<b>71.389.617</b>	<b>7.131.937</b>	<b>(272.163)</b>	<b>-</b>	<b>78.249.391</b>

No exercício de 2020, a Prodeb realizou trabalho de *Impairment* através da contratação de empresa especializada para avaliação da recuperabilidade e revisão da vida útil e do valor residual dos bens mais relevantes e integrantes do ativo Imobilizado e intangível da Cia. Todos os ativos tangíveis e intangíveis da PRODEB passaram no teste de *Impairment* pelo valor em uso e provaram sua recuperabilidade, no exercício financeiro de 2020, sem quaisquer indícios de perda por desvalorização ou necessidade de ajustes dos valores contábeis reconhecidos em seu balanço patrimonial.

Em 2021, não houve uma indicação relevante de alteração de vida útil ou qualquer indício de perda por desvalorização relativo aos bens integrantes do ativo imobilizado, não havendo a necessidade de ajustes contábeis.

## 9. INTANGÍVEL

A composição do ativo intangível da Companhia pode ser demonstrada como segue:

Bens	Taxa de depreciação %	2021		2020	
		Custo de aquisição	Amortização acumulada	Líquido	Líquido
Software	20	16.041.147	(8.279.407)	7.761.740	6.165.550
<b>Total</b>		<b>16.041.147</b>	<b>(8.279.407)</b>	<b>7.761.740</b>	<b>6.165.550</b>

Movimentação do custo do ativo intangível durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2021:

	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Transferência	Saldo em 31/12/2021
Software	12.471.906	3.569.241	-	-	16.041.147
	<b>12.471.906</b>	<b>3.569.241</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16.041.147</b>

Movimentação do custo do ativo intangível durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2020:

	Saldo em 31/12/2019	Adições	Baixas	Transferência	Saldo em 31/12/2020
Software	10.203.914	2.544.542	(276.550)	-	12.471.906
	<b>10.203.914</b>	<b>2.544.542</b>	<b>(276.550)</b>	<b>-</b>	<b>12.471.906</b>

## 10. FORNECEDORES

	2021	2020
Solutis Tecnologia Ltda.	2.889.622	4.334.433
Produs Produtos e Soluções para Informática Ltda.	2.354.953	4.166.172
Zoom Tecnologia Ltda.	2.215.455	-
H2L Tecnologia Ltda.	800.999	-
Brasoftware Informática Ltda.	237.290	371.245
Coelba	189.257	92.551
Green Card Refeições Comércio e Serviços S.A	158.076	-
Lanlink Soluções e Comercializações em Informática S.A.	139.116	-
Avansys Tecnologia Ltda.	126.648	204.612
MAP Serviços de Segurança Eireli	104.167	12.258
Green4T Solução TI Ltda.	97.186	97.186
Ensel Engenharia e Serviços Especiais LTDA	36.028	148.230
C.A. Programa de computadores Part. E serviços Ltda.	-	503.043
Outros	538.243	397.818
<b>Total</b>	<b>9.887.040</b>	<b>10.327.548</b>
No passivo circulante	6.920.613	5.117.334
No passivo não circulante	2.966.427	5.210.214

## 11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

	2021	2020
Contribuição previdenciária (INSS)	1.268.136	1.072.254
FGTS – Fundo de garantia do tempo de serviço	307.224	449.668
Outros	3.806	3.820
<b>Total</b>	<b>1.579.166</b>	<b>1.525.742</b>

## 12. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2021	2020
<b>Tributos a recolher</b>		
Imposto de renda retido na fonte	1.293.652	1.026.468
COFINS a recolher	465.893	451.981
IRPJ a recolher	204.749	-
PIS a recolher	100.444	97.953
CSLL a recolher	80.693	-
ICMS a recolher	48.068	593.805
ISS	55.842	76.539
Outros	179.766	135.764
<b>Total</b>	<b>2.429.107</b>	<b>2.382.510</b>

## 13. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Companhia possui demandas judiciais associadas a diversos processos trabalhistas, tributários e cíveis, para os quais vem apresentando defesas e recursos judiciais cabíveis. Contudo, alguns destes, particularmente os mais relevantes, ainda não apresentam uma definição clara quanto aos seus desfechos.

A Administração, com base na opinião dos seus assessores jurídicos, constituiu provisão para eventuais perdas com contingências, no montante de R\$ 17.099.996 (Em 2020, R\$ 13.862.166), conforme composição a seguir:

	2021	2020
Ações trabalhistas	4.049.378	3.336.918
Ações cíveis	13.050.618	10.525.248
Ações tributárias		-
<b>Total</b>	<b>17.099.996</b>	<b>13.862.166</b>

## Trabalhistas

Dentre os processos trabalhistas provisionados, destacam-se os listados a seguir:

<b>Processos Trabalhistas</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
0001277-89.2017.5.05.0002	1.943.807	1.680.939
0001395-81-2016-5-05-0008	691.321	597.831
0024800-06.2009.5.05.0037	456.140	340.348
0001306-30.2017.5.05.0006	285.159	246.596
0000489-66.2018.5.05.0026	245.485	-
0001143-93.2016.5.05.0003	143.022	123.680
0001268-33.2017.5.05.0001	105.394	-
Outros processos	179.050	347.524
<b>Total</b>	<b>4.049.378</b>	<b>3.336.918</b>

Não há montante correspondente aos processos classificados pelos assessores jurídicos como de êxito possível.

## Cíveis

A Companhia possui demandas judiciais cíveis, para as quais foi constituída provisão no montante de R\$ 13.050.618.

Dentre os processos cíveis provisionados, destacam-se os listados abaixo:

<b>Processos Cíveis</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
0085118-19.2006.8.05.0001 *	11.437.157	7.567.858
0158249-27.2006.8.05.0001	855.468	708.660
0408874-71.2012.8.05.0001	757.993	1.274.454
0501456-17.2017.8.05.0001	-	974.276
Outros processos	-	-
<b>Total</b>	<b>13.050.618</b>	<b>10.525.248</b>

Do total das causas cíveis em 2021, R\$ 808.665 correspondem aos processos classificados pelos assessores jurídicos como de êxito possível, que não foram provisionados pela Cia.

**\*Processo nº 0085118-19.2006.8.05.0001 (Telematic Tecnologia Ltda.)**

A principal demanda cível da Companhia está relacionada ao processo de cobrança nº 0085118-19.2006.8.05.0001, cujo valor total da causa atualizado corresponde a R\$ 181.459.748, movido pela Telematic Tecnologia Ltda. contra a Prodeb. Esse pleito se refere à cobrança de reajustes dos valores contratados, incidência de atualização monetária, juros e multas sobre atrasos nos pagamentos, indenização por lucros cessantes e danos morais.

A grande maioria dos pedidos formalizados nessa demanda judicial foi classificada pelos assessores como de êxito remoto, que correspondem a R\$ 104.044.488. Contudo a parte referente aos contratos 96/0097-01, 96/1066-01, 96/1067-01, 97/1108-01, 97/1112-01, 98/0095-01, 98/0288-01, 99/0028-01, 98/0219-01 e 99/0041-01, onde é discutida previsão de reajustamento de preço, foi indicada como de êxito possível e corresponde a R\$ 77.415.259 de débito, atualizado até dezembro de 2021.

A Administração, baseada na opinião de seus assessores jurídicos, considerando a relevância do montante envolvido nesse processo judicial e orientada pelo princípio da prudência, constituiu, de 2018 a 2020, aproximadamente 10% do valor estimado, por ano, da perda possível nesse processo, já que foi pontuado pelos advogados um cenário de longo prazo desfavorável, em parecer. A partir de 2021, a Companhia passou a constituir 5% do referido montante. No exercício de 2021, a provisão foi de R\$ 3.870.763 (Em 2020, R\$ 2.765.874), totalizando saldo provisionado de R\$ 11.437.157 (Em 2020, 7.567.858).

**Tributárias**

De acordo com o relatório dos assessores jurídicos, as demandas ativas de natureza tributária da Companhia não representam contingências que impliquem na constituição de provisões, pois as mesmas já estão devidamente reconhecidas contabilmente, como passivos tributários.

Do total das causas tributárias ativas, em que a Companhia é autora, em 2021, R\$ 9.536.388 correspondem aos processos classificados pelos assessores jurídicos como de êxito possível, que não foram provisionados pela Cia.

A Companhia possui registro, na situação fiscal perante a Receita Federal do Brasil, quanto a débitos tributários pendentes de resolução. Os processos administrativos estão apresentados no quadro a seguir:

## Processos Administrativos Fiscais (Situação Fiscal)

### Parcelamento Tributário (Demais Débitos) com exigibilidade suspensa – RFB:

62517087-3 – PERT IIIa

### Tributos federais com exigibilidade suspensa – RFB:

10580.724.977/2020-48 – Suspenso – Medida judicial

10580.725.791/2017-19 – Em fase de julgamento da impugnação

10580.901.444/2018-71 – Em fase de julgamento da manifestação de inconformidade

10580.901.445/2018-16 – Em fase de julgamento da manifestação de inconformidade

10580.901.557/2018-77 – Em fase de julgamento da manifestação de inconformidade

10580.901.558/2018-11 – Em fase de julgamento da manifestação de inconformidade

18220.723.282/2021-21 – Suspenso – Julgamento da impugnação

18220.723.283/2021-75 – Suspenso – Julgamento da impugnação

Os registros contábeis e as operações da Companhia estão sujeitos ao exame pelas autoridades fiscais e a eventuais notificações para recolhimentos adicionais de impostos, taxas e contribuições, durante os prazos prescricionais variáveis, consoante a legislação específica aplicável a cada espécie de tributo.

## 14. CAPITAL SOCIAL

O capital social integralizado é de R\$ 99.605.874, conforme demonstrado a seguir:

	Capital social	
	2021	2020
Subscrito e integralizado	99.605.874	99.605.874
	<b>99.605.874</b>	<b>99.605.874</b>

Em 14/01/2020 e 01/10/2020, houve subscrição de capital social pelo acionista majoritário (Governo do Estado da Bahia) nos montantes de R\$ 4.561.263 e R\$ 13.550.000, respectivamente, dos quais R\$ 2.000.000 foram objeto de aporte de capital naquele ano.

O Capital Social da Companhia poderá ser aumentado, independente de reforma estatutária, pelo Conselho de Administração, com anuência prévia do Conselho Fiscal, até o limite de R\$150.000.000, mediante a emissão de ações ordinárias.

## 15. RECEITA BRUTA

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Processamento	65.229.498	55.974.320
Intensivo em mão de obra	45.281.129	40.392.497
Conectividade	20.032.020	21.520.845
Armazenamento	368.392	275.880
<b>Total</b>	<b>130.911.039</b>	<b>118.163.542</b>

Os valores destacados acima demonstram o faturamento bruto e não estão líquidos dos cancelamentos incorridos. Abaixo, demonstramos os cancelamentos registrados:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Processamento	(499.097)	(1.188.180)
Intensivo em mão de obra	(1.373.104)	(519.289)
Conectividade	(319.610)	(562.607)
Armazenamento	-	-
<b>Total</b>	<b>(2.191.811)</b>	<b>(2.270.076)</b>

## **16. TRIBUTOS SOBRE OS SERVIÇOS PRESTADOS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
COFINS – Contribuição para o financiamento da seguridade social	(7.409.386)	(6.973.793)
ISS – Imposto sobre serviços de qualquer natureza	(5.947.275)	(5.279.214)
Contribuição previdenciária (INSS)	(5.693.464)	(5.215.206)
PIS – Programa de Integração Social	(1.607.944)	(1.513.524)
ICMS Comunicação	(400.377)	(424.035)
<b>Total</b>	<b>(21.058.446)</b>	<b>(19.405.772)</b>

### **CPRB**

A contribuição previdenciária (INSS) sobre a receita bruta foi instituída pela Medida Provisória nº 540, de 02 de agosto de 2011, convertida na Lei nº 12.546, de 14 de dezembro de 2011, com efeitos a partir de dezembro de 2011. A partir de dezembro de 2015, a alíquota foi majorada de 2% para 4,5% sobre o faturamento. Após a promulgação da Lei 14.288/2021, foi garantido às empresas de tecnologia da informação o recolhimento da CPRB – Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta – à alíquota de 4,5% até 31 de dezembro de 2023.

### **PIS e Cofins**

A contribuição para o PIS e a COFINS são tributados pelo regime misto, considerando que parte do faturamento da Companhia está vinculada a receitas sujeitas às normas da cumulatividade e não-cumulatividade, em observância ao disposto no inciso XXV, do art. 10, da Lei 10.833/2003.

#### 17. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Pessoal	(37.054.367)	(30.058.344)
Serviços de terceiros	(19.906.916)	(22.340.269)
Licença de uso de software	(6.263.757)	(4.270.685)
Depreciação e amortização	(5.230.432)	(3.988.880)
Concessionárias de serviços públicos	(2.825.766)	(2.307.020)
Outros	1.741.206	1.915.848
<b>Total</b>	<b>(69.540.032)</b>	<b>(61.049.350)</b>

#### 18. GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Pessoal	(14.938.370)	(15.750.354)
Serviços de terceiros	(3.321.896)	(3.044.363)
Honorários da diretoria e do conselho	(747.568)	(670.333)
Concessionárias de serviços públicos	(643.723)	(771.903)
Outros tributos e contribuições	(233.610)	(220.422)
Materiais	(190.233)	(197.287)
Outros	(1.466.765)	(1.660.609)
<b>Total</b>	<b>(21.542.165)</b>	<b>(22.315.271)</b>

## 19. FINANCEIRAS, LÍQUIDAS

	2021	2020
<b>Receitas financeiras</b>		
Rendimentos de aplicações financeiras	994.849	72.693
Variações monetárias ativas	113.729	657.511
Descontos obtidos	87.637	74.658
Outras receitas financeiras	28.909	-
<b>(-) Despesas financeiras</b>		
Juros	(533.590)	(328.890)
Variações monetárias passivas	(320.714)	(72.506)
Multas	(4.340)	(675.314)
Outras despesas financeiras	(84.931)	(55.645)
<b>Total</b>	<b>281.549</b>	<b>(327.493)</b>

## 20. OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) GERAIS

	2021	2020
Baixa de tributos por prescrição - ICMS	552.935	-
Créditos decorrentes de revisão fiscal (PIS e COFINS)	-	2.518.036
Outros	78.093	71.797
<b>Total</b>	<b>631.028</b>	<b>2.589.833</b>

### Créditos decorrentes de revisão fiscal (PIS e COFINS)

Após consulta formal à Receita Federal, a Prodeb passou, a partir do mês de outubro de 2019, a apurar a contribuição para o PIS e a COFINS pelo regime misto, considerando que parte do seu faturamento está vinculado a receitas sujeitas às normas da cumulatividade e outra parte a não-cumulatividade. A Companhia efetuava o cálculo contemplando todo seu faturamento pela metodologia da não-cumulatividade, regra geral para empresas do Lucro Real.

Tendo em vista a mudança do regime de apuração do PIS e da COFINS, houve a necessidade de revisão tributária dos anos de 2017 a 2019, acarretando no montante de crédito tributário de R\$ 2.518.036, em 2020.

## 21. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

O imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro são calculados através da sistemática do lucro real anual com base no resultado contábil ajustado pelas adições e exclusões previstas na legislação tributária vigente.

A provisão para imposto de renda foi constituída à alíquota de 15% (quinze por cento) sobre o lucro real, mais adicional de 10% (dez por cento). A provisão para contribuição social sobre o lucro líquido foi constituída a alíquota de 9% (nove por cento).

### Imposto de renda e contribuição social – Correntes

#### Lucro real

	31/12/2021		31/12/2020	
	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL
<b>(=) Lucro antes do IRPJ e CSLL</b>	<b>21.961.250</b>	<b>21.961.250</b>	<b>571.973</b>	<b>571.973</b>
(+) Adições à base de cálculo	5.814.089	5.814.089	15.779.551	15.779.551
(-) Exclusões à base de cálculo	(7.762.916)	(7.762.916)	(4.663.882)	(4.663.882)
<b>(=) Base de cálculo</b>	<b>20.012.423</b>	<b>20.012.423</b>	<b>11.687.643</b>	<b>11.687.643</b>
Alíquota oficial do tributo	15%	9%	15%	9%
Adicional	10%	-	10%	-
<b>(=) Tributo devido</b>	<b>4.979.106</b>	<b>1.801.118</b>	<b>2.897.911</b>	<b>1.051.888</b>
(-) Outros incentivos fiscais	(84.052)	-	(67.806)	-
<b>(=) Tributo apurado</b>	<b>4.895.054</b>	<b>1.801.118</b>	<b>2.830.105</b>	<b>1.051.888</b>
(-) Utilização de prejuízo fiscal e base negativa de CSLL	(1.500.932)	(540.335)	(876.573)	(315.567)
(-) Outras deduções	(173.274)	(6.167)	(27.278)	(9.355)
<b>(=) Tributo a recolher</b>	<b>3.220.398</b>	<b>1.254.616</b>	<b>1.926.254</b>	<b>726.966</b>
(-) Tributo mensal efetivamente pago por estimativa	(3.239.206)	(1.261.387)	(2.134.115)	(802.822)
<b>(=) Saldo negativo apurado</b>	<b>(18.358)</b>	<b>(6.771)</b>	<b>(207.861)</b>	<b>(75.856)</b>

## **22. COBERTURA DE SEGUROS**

A Companhia mantém cobertura de seguros para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos e a orientação de seus consultores de seguros. A cobertura de seguros é determinada com base no valor dos ativos e do respectivo risco envolvido. Em 31 de dezembro de 2021, o valor aproximado de cobertura da apólice vigente era de R\$ 51.456.935.

\*\*\*\*\*