

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais)

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará — Etice, entidade pública, dotada de personalidade jurídica de direito privado, da Administração Indireta, criada pela Lei nº. 13.006, de 24 de março de 2000, modificada pelas leis nº 13.875, de 07 de fevereiro de 2007, de acordo com o inciso I, do art. 80, nº 14.335, de 20 de abril de 2009, nº 15.215, de 05 de setembro de 2012, nº 16.710, de 21 de dezembro de 2018 e Decreto nº 32.792, de 21 de agosto de 2018, sendo vinculada à Secretaria do Planejamento e Gestão (Seplag), tendo sede e foro em Fortaleza e jurisdição em todo o território do Brasil.

A Entidade, como empresa pública, constitui-se prestadora de serviço público estadual, com direção, propriedade e patrimônio próprio, gozando de autonomia administrativa, financeira e técnica, regendo-se pelas disposições do estatuto, normas internas e legislação que lhe for aplicável.

A Etice, tem como missão prover solução de Tecnologia da Informação e Comunicação a serviço do cidadão e tem por competência:

- 1 – Prestar serviços de TIC aos Órgãos e Entidades da Administração Pública Estadual, aos Órgãos ou Entidades da União, dos Municípios e de outros poderes, à pessoa física ou jurídica de direito público ou privado;
- 2 – Implementar, operar, gerenciar, expandir e manter as redes de suporte de serviços de telecomunicações de propriedade ou posse da Administração Pública Estadual;
- 3 – Prestar serviços de transporte de dados, acesso e conexão à Internet em banda larga;
- 4 – Prestar apoio e suporte às políticas públicas de conexão à Internet em banda larga para órgãos e entidades do Estado e pontos de interesse público;
- 5 – Gerenciar a infraestrutura de redes objeto de concessão;
- 6 – Prestar serviços de consultoria e assessoria na área de TIC
- 7 – Prestar serviços em nuvem computacional e prover soluções tecnológicas, seja por meio de tecnologia própria da Etice ou pela integração de serviços e sistemas de



terceiros fornecedores, parceiros de negócios ou clientes da Etice;

8 – Realizar a gestão da infraestrutura corporativa de TIC da Administração Pública Estadual, compreendendo a gerência da Internet, a gestão de riscos e de segurança da informação, além de outras que sejam definidas, relacionadas à TIC;

9 – Assessorar a implementação da Política de Segurança da Informação e Comunicação dos Ambientes de TIC do Governo do Estado do Ceará;

10 – Propor sistemas específicos e soluções de integração dos sistemas corporativos estratégicos no âmbito do Governo;

11 – Assessorar ao órgão competente na Administração Pública Estadual na proposição e execução das diretrizes, estratégias, políticas, normas, padrões e orientações para o uso da TIC a serem observadas pela Administração Pública Estadual;

12 – Definir arquitetura de tecnologia digital e desenvolver estrutura de sustentação de plataformas digitais;

13 – Apoiar a governança digital da Administração Pública Estadual;

14 – Construir e gerenciar os processos referentes às aquisições/contratações corporativas de bens e serviços de TIC no âmbito do Governo do Estado do Ceará;

15 – Prestar assessoramento técnico ao órgão competente na Administração Pública Estadual na análise e emissão de pareceres referentes às aquisições de bens e serviços de TIC não padronizados, pelos Órgãos e Entidades estaduais, inclusive para contratação de serviços de consultorias em TIC;

16 – Desenvolver estudos e pesquisas científicas, visando a identificação de soluções estratégicas e estruturantes de TIC;

17 – Fomentar a geração de clusters de inovação na área de TIC no Estado, seja de forma interna, seja através de ações indutoras ao ambiente externo dentro do Estado;

18 – Executar outras atividades que lhe forem definidas em legislação específica.

NOTA 02 — APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com as disposições da Lei das Sociedades por Ações — Lei 6.404/76 e suas alterações posteriores. Desta forma, contemplam as modificações nas práticas introduzidas pelas Leis nº. 11.638/2007 e



11.941/2009 e regulamentações emanadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, especialmente a NBC TG 1000 — Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

A emissão dessas demonstrações financeiras foi aprovada pela administração em 23 de maio de 2023.

2.1 Reapresentação dos valores correspondentes

Durante o exercício de 2022, a ETICE realizou os ajustes contábeis retrospectivos classificados erroneamente e objeto de modificação de opinião dos auditores independentes no que diz respeito a classificação de clientes, reconhecimento de receitas e reclassificação dos valores a título de estoques de serviços a faturar.

Os quadros a seguir apresentam resumidamente os principais impactos nas demonstrações financeiras:

i) Balanço patrimonial (Valores em R\$ Mil):

Ativo	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Circulante	22.893	(2.210)	20.683
Caixa e equivalentes de caixa	16.868		16.868
Clientes	872		872
Clientes a faturar	-	2.328	2.328
Créditos tributários	352		352
Créditos com funcionários	145		145
Almoxarifado	118		118
Estoque de serviços a faturar	4.538	(4.538)	-
Não circulante	14.030	(6.656)	7.373
Clientes a faturar	6.656	(6.656)	-
Outros créditos	20		20
Depósitos judiciais	13		13
Imobilizado	4.600		4.600
Intangível	2.740		2.740
Total do ativo	36.923	(8.867)	28.056



Passivo e patrimônio líquido	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Circulante	13.255	-	13.255
Fornecedores	6.669		6.669
Obrigações tributárias	1.678		1.678
Obrigações trabalhistas e previdenc.	1.011		1.011
Provisões	3.857		3.857
Adiantamento de clientes	39		39
Não circulante	8.747	(6.656)	2.091
Provisão para contingências	2.091		2.091
Receita diferida	6.656	(6.656)	-
Patrimônio líquido	14.921	(2.210)	12.710
Capital social	50		50
Reserva de lucros	14.871	(2.210)	12.660
Total do passivo e do patrimônio líquido	36.923	(8.867)	28.056

ii) Demonstração de resultado (Valores em R\$ Mil):

Descrição	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Receita líquida dos serviços prestados	124.932	1.462	126.395
Custo dos serviços prestados	(119.147)	(389)	(119.536)
Lucro bruto	5.786	1.074	6.859
Despesas administrativas	(3.732)		(3.732)
Despesas tributárias	(98)		(98)
Outras despesas operacionais	(607)		(607)
Outras receitas operacionais	86		86
Lucro antes do resultado financeiro	1.434	1.074	2.508
Despesas financeiras	7		7
Receitas financeiras	460		460
Lucro antes do imposto de renda e da			





contribuição social	1.902	1.074	2.975
Provisão para contribuição social	(200)		(200)
Provisão para Imposto de renda	(530)		(530)
Lucro líquido do exercício	1.172	1.074	2.246
nº de ações do capital social	50.000	50.000	50.000
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	23,44	21,48	44,91

NOTA 03 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a) APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

As receitas com os serviços prestados e as despesas são registradas pelo regime de competência. Os repasses do Governo do Estado do Ceará são registrados pelo regime de caixa.

Os custos dos serviços prestados foram apropriados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

O resultado referente a atividade é incorporado ao patrimônio líquido somente ao término de cada exercício social (31 de dezembro).

b) APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

Estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço.

c) IMOBILIZADO

O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição, sendo que a depreciação é feita de forma linear. Foi realizada a contratação de serviços de avaliação dos ativos tangíveis e intangíveis, segundo os normativos contábeis, aplicando testes de recuperabilidade e revisão dos critérios de determinação da vida útil dos bens da ETICE, para fins de cálculo da depreciação e amortização. Em novembro de 2019, foi concluído o relatório de revisão dos critérios de vida útil e testes de recuperabilidade, o qual foi elaborado de acordo com o DECRETO Nº. 31.340/2013, sendo que a contabilidade já realizou os devidos lançamentos contábeis de registros, baixas, teste de recuperabilidade e realocações das rubricas, conforme estipulado pelo referido decreto. Foram realizados os seguintes registros de perdas:

Descrição	Valor (R\$)
Equipamentos de Proteção Segurança	27.102,66
Máquinas e Equipamentos Energéticos	279.632,44
Total	306.735,10

d) PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS

As férias vencidas, as proporcionais e seus encargos incorridos até a data do balanço, foram apropriadas mediante constituição de provisão.

(e) Provisão para contingências

Os passivos contingentes são constituídos sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, sendo apenas divulgados nas demonstrações financeiras, e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação. Os depósitos judiciais são atualizados monetariamente e apresentados como dedução do valor do correspondente passivo constituído quando não houver possibilidade de resgate destes depósitos, a menos que ocorra desfecho favorável da questão para a empresa.

(f) Receitas e Despesas

A Companhia tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas e despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

(g) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e moeda de apresentação da Companhia. Os valores são apresentados em reais, exceto quando indicado de outra maneira.

(h) Ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os ativos são classificados como circulantes quando realizáveis dentro dos doze meses seguintes. Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos montantes nos quais eles serão liquidados considerando a data de cada balanço, incluindo juros provisionados e variações monetárias ou cambiais de acordo com as condições contratuais.

(i) Imposto de renda e contribuição social

A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social. O imposto de renda é computado sobre o lucro tributável pela alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% para os lucros que excederem R\$ 240 mil no período de 12 meses, enquanto que a contribuição social é computada pela alíquota de 9% sobre o lucro tributável, reconhecidos pelo regime de competência.



NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2022	2021
Conta do Governo	-	-
Bancos - Contas Correntes	97.368,84	5.190,40
Aplicações Financeiras	11.079.744,07	16.863.149,10
TOTAL	11.177.112,91	16.868.339,50

O saldo em conta corrente e aplicação são referentes a recebimentos dos clientes, pelos serviços prestados. As aplicações financeiras são lastreadas em fundo de investimento caixa, em operações de curto prazo, com resgate automático.

NOTA 05 – CLIENTES

Os clientes com os maiores débitos encontram-se relacionados em seguida:

CLIENTES	2022	2021
Urca – Universidade Cariri	282.660,79	303.271,26
SAP-Sejus–Secret. de Justiça	101.088,65	101.088,65
SPS-STDS –Secret.de Trabalho	118497,56	-
Detran–Departamento Trânsito	42.575,95	42.575,95
CE Portos	71.987,57	32.949,50
Prefeitura Municipal de Sobral	56.800,00	64.800,00
METROFOR-Cia Ce Transp	68.184,20	7.471,04
SSPDS – Secret.de Seg.Pública	118.497,56	118.263,72
PEFOCE – Perícia Forense	56.949,93	56.949,93
LARANET – J.Elvis	58.400,00	58.400,00
Prefeitura de Hidrolândia	23.472,00	46.944,00
CAGECE	-	152.709,94
POLICIA MILITAR	68.184,20	98.911,37
CEARÁ PREV	-	302.679,83
SESA – Secretaria da Saúde	-	31.783,16
HEMOCE	-	74.314,60
SOP – Superintendência de obras	17.020,00	38.268,47
Demais Clientes	2.394.866,42	319.669,00
Prov. Cred. Liquid. Duvidosa (-)	(1.572.684,01)	(979.453,77)
TOTAL	1.906.500,82	871.596,65

O saldo da Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa (PCLD), em 31/12/2022 foi constituído pelos títulos vencidos há mais de 180 (cento e oitenta) dias, que não haviam sido recebidos, tendo em vista a baixa expectativa de recebimento destes créditos.



NOTA 06 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

DESCRIÇÃO	2022	2021
IRPJ Estimativa (pgto maior)	349.280,70	19.595,88
CSLL Estimativa (pgto maior)	7.629,51	1.667,59
ICMS ativo imob a compensar	5.167,94	48.012,10
IRRF a compensar	636,64	636,64
IRRF aplic financeiras a comp	119,62	119,62
PIS Retido a Compensar	304,24	326,04
COFINS Retido a Compensar	1.404,18	1.504,86
Contrib Social	1.029,28	1.029,28
CSRF a Compensar	10.800,00	-
INSS a compensar	84.637,52	84.637,52
CSLL Saldo Negativo 2018	-	131.883,53
IRPJ Saldo Negativo 2019	4.940,90	47.220,74
CSLL Saldo Negativo 2019	0,54	15.724,13
CSLL Pgto indevido/maior	449.428,91	
IRPJ Pgto indevido/maior	1.145.949,08	
CSLL Saldo Negativo 2021	2.040,76	-
IRPJ Saldo Negativo 2021	0,71	
IRRF Pgto indevido/maior	4.500,00	
TOTAL	2.067.870,53	352.357,93

NOTA 07 – CRÉDITOS COM FUNCIONÁRIOS

São empréstimos concedidos aos funcionários da Etice, por ocasião da utilização do período de férias, com pagamento em 5 (cinco) parcelas consignadas em folha de pagamento.

SALDO 31/12/2021	Débitos	Créditos	SALDO 31/12/2022
144.518,81	277.641,00	311.243,02	110.916,79

NOTA 08 – ALMOXARIFADO

O Almojarifado compõe-se de materiais de uso e consumo, avaliados ao custo médio de aquisição, os quais não excedem o valor de mercado. O total da rubrica está assim composto:

DESCRIÇÃO	2022	2021
Artigos Utensílios de Escritórios	9.262,02	4.700,59
Equip. de Proc de dados	22.643,48	20.521,93
Equip de Materiais de Limpeza	5.399,67	6.174,59



Aparel Iluminação e Lâmpadas	905,15	3.155,24
Artigos de Higiene	2.692,06	1.152,82
Artigos e utensílios domésticos	761,59	658,50
Canos, tubos, mangueiras	5.352,32	5.352,32
Combustíveis, óleos e ceras	1.398,87	758,04
Condutores elétricos	16.045,45	31.372,06
Cordas, cabos e correntes	2,85	5,70
Equip de instalações hidráulicas	995,96	1.125,20
Equip p/refeitório, copa	1.670,71	3.887,70
Ferramentas manuais	342,18	385,98
Gêneros alimentícios	4.682,85	6.465,28
Pneus e câmaras	3.832,00	3.832,00
Recep e mat p/ar condic	799,07	1.089,98
Vestuários, equip indiv.	6.999,35	351,52
Ferragens e abrasivos	180,00	180,00
Maquinas e equip de oficinas	1.280,00	1.280,00
Substâncias e Produtos Químicos	1.653,44	1.559,99
Equip.Medicamentos, artigos de uso médico	2.712,68	223,47
Equip. Refrigeração, Cond. e Purificador de ar	2.544,00	4.480,00
Inst. e Equip.de Controle e Medicamentos	440,64	440,64
Motores, Turbinas e Equipamentos	2.319,99	2.319,99
Tabuas, Esquadrias e Compensados	-	16.720,00
TOTAL	94.856,33	117.893,54

NOTA 09 – CLIENTES A FATURAR

Refere-se a serviços prestados, porém não faturados, cuja contrapartida é a rubrica de Receitas a Faturar, no Resultado.

Descrição	2022	2021
Clientes a faturar	15.615.469,55	2.328.037,37

NOTA 10 – OUTROS CRÉDITOS

O valor de R\$ 20.110,97 no ativo não circulante refere-se a pagamentos de multas à Secretaria da Receita Federal do Brasil, pela não entrega no prazo legal da Declaração de Contribuições e Tributos Federais – DCTF. A ETICE ajuizou ação na 16ª Vara Cível de Fortaleza, processo 47147-02.2008.8.06.001, contra a empresa Ativos Contadores Associados Ltda., objetivando o ressarcimento do valor pago.

NOTA 11 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

Tratam-se de depósitos recursais referentes a processos trabalhistas de empregados do extinto SEPROCE.



NOTA 12 – IMOBILIZADO

BENS EM OPERAÇÃO	SALDO 31/12/2021	ADIÇÕES	EXCLUSÕES	SALDO 31/12/2022
Apar. e Equip.de Comunicação	2.598.934,52	58.081,52		2.657.016,04
Apar.e Utensílios Domésticos	107.611,26	2.149,48		109.760,74
Equipamentos de Informática	5.310.944,72	240.120,00		5.551.064,72
Equip.Proteção,Seg. e Socorro	256.847,03			256.847,03
Máquinas e Equip. Energéticos	2.654.137,22	18.060,00		2.672.197,22
Máq.Ferramentas,Utens.Oficina	13.662,11			13.662,11
Mobiliários	497.513,10	23.720,00		521.233,10
Outras Máquinas, aparelhos e equip.	99.680,96	5.132,80		104.813,76
Veículos e Caminhonetes	336.877,99		250.900,00	85.977,99
Equip áudio e vídeo	52.672,61			52.72,61
TOTAL DO IMOBILIZADO	11.928.881,52	347.263,80	250.900,00	12.025.245,32

DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO 31/12/2021	ADIÇÕES	DEPRECIACÃO DO PERÍODO	SALDO 31/12/2022	PERCENTUAL DEPRECIACÃO
Apar. e Equip.de Comunicação	-932.025,05		-457.934,62	-1.389.959,67	10% a.a.
Apar.e Utensílios Domésticos	-61.604,33		-7.243,04	-68.847,37	10% a.a.
Equipamentos de Informática	-4.426.401,10		-394.029,15	-4.820.430,25	20% a.a.
Equip.Proteção,Seg. e Socorro	-195.086,10		-20.811,03	-215.897,13	10% a.a.
Máquinas e Equip. Energéticos	-999.195,05		-120.339,48	-1.119.534,53	10% a.a.
Máq.Ferramentas,Utens.Oficina	-3.328,92		-828,37	-4.157,29	10% a.a.
Mobiliários	-151.290,45		-36.547,67	-187838,12	
Outras Máquinas, aparelhos e equip.	-7.477,93		-4.495,56	-11.973,49	10% a.a.
Veículos e Caminhonetes	-197.253,62	170.238,00	-16.184,68	-43.200,30	20% a.a.
Equip áudio e vídeo	-48.469,44		-914,76	-49.384,20	10% a.a.
TOTAL DA DEPRECIACÃO	-7.022.131,99		890.878,13	-7.911.222,35	

Em novembro de 2019 foi realizada a contratação de serviços de avaliação dos ativos tangíveis e intangíveis, segundo os normativos contábeis, aplicando testes de recuperabilidade e revisão dos critérios de determinação da vida útil dos bens da ETICE, para fins de cálculo da depreciação e amortização. Em novembro de 2019, foi concluído o relatório de revisão dos critérios de vida útil e testes de recuperabilidade, o qual foi elaborado de acordo com o DECRETO Nº. 31.340/2013, cuja contabilidade já realizou os devidos lançamentos contábeis de registros, baixas, e realocações das rubricas, conforme estipulado pelo referido Decreto.

NOTA 13 – INTANGÍVEL

DEMONSTRATIVO DO ATIVO INTANGÍVEL				
INTANGÍVEL	SALDO EM 31/12/2021	ADIÇÕES	EXCLUSÕES	SALDO EM 31/12/2022
Software/Programas de Computador	5.507.919,60	100.398,72		5.608.318,32
TOTAL INTANGÍVEL	5.507.919,60	100.398,72		5.608.318,32



AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	SALDO EM 31/12/2021	ADIÇÕES	AMORTIZAÇÃO DO PERÍODO	SALDO EM 31/12/2022	PERCENTUAL DEPRECIÇÃO
Software e Aplicativo	-2.768.199,72		-1.246.565,12	-4.014.764,84	20% a.a
TOTAL AMORTIZAÇÃO	-2.768.199,72		-1.246.565,12	-4.014.764,84	

NOTA 14 – FORNECEDORES

Os valores lançados na rubrica fornecedores estão mensurados pelo custo histórico e encontram-se relacionados em seguida:

FORNECEDORES	2022	2021
Lanlink Serviços de Informatica	305.001,75	157.018,66
Céu Telecomun e Soluções Ltda	183.000,00	183.000,00
Ingran Micro Informática	154.935,00	160.273,33
NUcleo Tecnologia e Comunicação Ltda	10.800,00	1.477.658,22
VR Benefícios e Serviços	58.431,75	52.751,16
Unimed de Fortaleza Coop. De Trab. Médico	565.983,03	234.577,46
Fortel Fortaleza Telecomunicações Ltda	858.431,98	182.396,90
Gartiner do Brasil	-	46.813,69
Centurilink Comunicações do Brasil	120.122,93	43.749,99
Seatic – Soluções Especializadas	-	221.571,41
Schneider Eletric	380.958,69	-
Tarea Gerenciamento	689.119,94	317.221,57
Golden Tecnologia Ltda	6.380.275,41-	1.911.155,94
MOB Serviços de Telecomunicações	295.746,46	91.592,20
Claro SA	4.253.536,22	1.516.780,52
Demais fornecedores	8.188.281,44	72.434,79
TOTAL	22.444.624,60	6.668.995,84

NOTA 15 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Os valores dos impostos e contribuições a recolher são decorrentes de provisões realizadas em dezembro/2021, e retenções na fonte de impostos referentes aos serviços tomados de terceiros.

Descrição	2022	2021
ICMS (a recolher)	16.906,02	120.553,57
PIS (a recolher)	157.277,78	110.789,07
COFINS (a recolher)	725.897,78	
IRPJ	-	-
CSLL	-	-
IRRF (a recolher)	37.226,67	61.188,16
CSRF (a recolher)	117.486,45	200.685,76
ISS retido na fonte (a recolher)	144.047,58	91.658,83
INSS retido na fonte (a recolher)	805.748,69	442.922,26
ISS (a recolher)	-	-



FUNTEL	118.454,22	92.377,54
FUST	51.334,03	46.825,77
TOTAL	2.174.378,85	1.678.335,10

NOTA 16 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

Obrigações decorrentes de contribuições de INSS e descontos efetuados em folha de pagamento.

DESCRIÇÃO	2022	2021
INSS RECOLHER	828.127,65	745.931,14
FGTS A RECOLHER	-	265.546,23
Salários (a pagar)	135.068,23	-
Pensão Alimentícia (a pagar)	2.288,56	-
Assetice	10.343,33	-
TOTAL	975.827,77	1.011.477,37

NOTA 17 – PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS

As provisões para férias e encargos são calculadas proporcionalmente ao período de aquisição, com valores contabilizados até 31.12.2022.

DESCRIÇÃO	2022	2021
Provisão para Férias	1.756.374,67	2.845.981,28
Provisão INSS s/Férias	484.470,32	776.484,89
Provisão FGTS s/Férias	147.206,38	234.374,90
TOTAL	2.388.051,37	3.856.841,07

NOTA 18 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES

ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2022	2021
Prefeitura Municipal de Sobral	-	4.000,00
Prefeitura Municipal de Viçosa do Ceará	-	1.000,00
Controladoria Geral do Estado – CGE	11.827,17	11.827,17
Prefeitura Municipal de Cedro	-	1.000,00
TAM – Aviação Executiva e Táxi Aéreo S/A	-	36,39
Metrofor – Companhia Ceará Transportes	12.800,00	12.800,00
Prefeitura Municipal de São Gonçalo	-	1.093,87
Prefeitura Municipal de Mombaça	-	2.093,87
Prefeitura Municipal de Coreaú	-	1.092,78
Prefeitura Municipal de Brejo Santo	-	1.608,82
SEMA-Secretaria Meio Ambiente	-	2.363,98
Outros Clientes	76.109,35	-
TOTAL	100.736,52	38.916,88



NOTA 19 – PASSIVOS CONTINGENTES

A Companhia é parte envolvida em vários processos cíveis e trabalhistas que se encontram aguardando julgamento em diversas instâncias. As provisões para contingências, para fazer face a potenciais perdas decorrentes dos processos em curso, são estabelecidas com base na avaliação da administração, fundamentada na opinião de seus assessores e nas normas específicas. As ações que foram prognosticadas como prováveis e possíveis perdas para a companhia estão provisionados, a saber:

PROVÁVEIS		
PROCESSO	VALOR (R\$) DA AÇÃO	TIPO DA AÇÃO
0039500-29.2009.5.07.0005	2.000.000,00	Trabalhista
0001832-19.2012.5.07.0005	30.000,00	Trabalhista
0148323-72.2018.8.06.0001	61.000,00	Cível
TOTAL	2.091.000,00	

NOTA 20 – CAPITAL SOCIAL

O Capital integralizado da Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará ETICE é de R\$ 50.000,00 (Cinquenta mil reais), conforme disposto na Lei Estadual nº. 13.006, de 24 de março de 2000. De acordo com o Art. 3º, Parágrafo Único, do Decreto nº.32.792, de 24 de agosto de 2018:

“Parágrafo único: O Capital da Etice poderá ser aumentado por deliberação do Conselho de Administração e se constituirá com valor dos créditos orçamentários destinados pelo Governo do Estado para este fim, bem como, pela incorporação da Reserva de Lucros Retidos constante no Balanço Patrimonial.”

NOTA 21 – RECEITA LÍQUIDA

Descrição	2022	2021
Receita Bruta	199.009.268,58	133.487.056,81
Serviços Prestados	127.284.240,47	87.791.667,44
Transferências do Estado do Ceará	71.723.922,01	45.395.389,37
Outras Receitas	1.106,10	-
(-) Impostos Incidentes sobre Serviços	10.200.635,98	7.092.175,33
ICMS s/Serviços	1.013.381,77	923.574,44
PIS s/Serviços	786.657,94	556.570,92
COFINS s/Serviços	3.630.728,97	2.568.788,84
ISS s/Serviços	4.216.668,65	2.542.088,81
FUST	374.318,94	334.194,90
FUNTELL	178.879,71	166.957,42
Devol. Serviços Prestados	-	-
Receita Líquida	188.807.526,50	126.394.881,48



NOTA 22 -- CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

A conta de materiais e serviços teve um aumento relevante nas contas de "Comunicação/Internet e processamentos de dados".

Descrição	2022	2021
Pessoal e Encargos	48.201.205,96	43.550.839,65
Salários e Ordenados	16.845.731,53	15.206.278,91
Gratificações	9.833.259,98	9.130.676,68
13º. Salário / Férias	4.856.655,94	4.710.216,57
Encargos trabalhistas (INSS/FGTS)	11.031.885,87	9.997.697,71
Assistência Médica	3.152.098,35	2.818.111,30
Outros Custos	2.481.574,29	1.687.858,48
Materiais e Serviços	147.007.572,90	74.212.237,03
Manutenção, Máquinas e Equip.	29.449.140,05	23.666.984,20
Processamentos de Dados	107.195.226,92	42.187.684,27
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	-	-
Energia Elétrica	357.142,62	312.979,68
Outras Despesas	1.742.211,10	469.332,28
Serviços de Pesquisas e Desenvolv	4.143.866,44	5.850.853,49
Serviços de Comunicação / Internet	4.119.986,07	1.724.403,11
Depreciações e Amortizações	2.098.528,89	1.772.519,70
Total	197.307.307,75	119.535.596,38

NOTA 23 – DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	2022	2021
Despesas Administrativas	4.639.464,30	3.731.951,75
Viagens, Representações, Diárias e Ajuda de Custo	112.776,00	5.354,65
Serviços Administrativos	330,00	2.062.223,69
Mão-de-obra terceirizada	2.613.325,80	-
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	40.235,17	60.900,80
Segurança e Vigilância	524.115,26	496.068,09
Depreciação e Amortização	207.364,59	188.970,38
Energia Elétrica	598.017,37	479.538,69
Outras Despesas	543.630,11	438.895,45
Descrição	2022	2021
Despesas Tributárias	25.753,21	98.462,66
ICMS	25.237,95	97.702,67
Taxas e Contribuições	181,52	759,99
Juros	333,74	-



NOTA 24 – OUTRAS DESPESAS

Na conta de “outras despesas”, está contabilizado os valores de “Perdas de Créditos de Liquidação Duvidosa”, “Provisões de Perdas Cíveis e Trabalhistas” e “Recebimento de perdas não dedutíveis” e “Custo na Alienação de Imobilizado”.

Descrição	2022	2021
Outras Despesas	210.643,33	606.784,40

NOTA 25 – DESPESAS FINANCEIRAS

A conta de “despesas financeiras”, está com saldo positivo na DRE 2021, por conta de conciliação feita em fornecedores antigos, de acordo com relatório enviado pela Diretoria desta Etice, os quais havia impostos retidos que também foram regularizados, com isso a atualização monetária desses impostos, que eram contabilizadas mês a mês, foram estornadas, invertendo o saldo desta conta contábil.

Descrição	2022	2021
IOF	57.269,19	9.408,43
Juros e multas s/pago em atraso	72.191,34	-16.194,27
Outras despesas financeiras	-	-474,18
Total	129.460,53	-7.260,02

NOTA 26 – TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO

A empresa é optante pela tributação do Imposto de Renda e da Contribuição Social pelo Lucro Real Anual, com pagamento por estimativa e/ou Balanços ou Balancetes de Suspensão ou Redução, cujas alíquotas são:

Imposto de Renda.....	15%
Adicional do Imposto de Renda	10%
Contribuição Social s/Lucro Líquido	9%

Durante o exercício de 2022, a empresa apurou lucro fiscal, sendo calculado o IRPJ e CSLL conforme a legislação vigente.

Descrição	Valor
Resultado antes do IRPJ/CSLL	-11.979.846,49
(-) Provisão para CSLL	-536.524,83
(-I Provisão para IRPJ	-1.466.346,74
(+) Impostos Diferidos	6.134.308,65
Lucro/Prejuízo do Exercício	-7.848.409,41





NOTA 27 – IMPOSTOS DIFERIDOS

Em 31 de dezembro de 2012 havia um ativo fiscal diferido de R\$ 6.134 mil sobre diferenças temporárias de receitas e despesas pendentes de emissão do documento fiscal

Esse ativo foi reconhecido pois a Administração tem estimativa de lucros tributáveis futuros. Conseqüentemente, a ETICE controla o tempo de utilização das diferenças temporárias tributáveis.

Os valores reconhecidos foram utilizados a partir das alíquotas vigentes de IRPJ e CSLL.

Descrição	Valor
(+) Provisão para IRPJ DIFERIDO	4.510.521,07
(+) Provisão para CSLL DIFERIDO	1.623.787,58
Total Impostos Diferidos	6.134.308,65



Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54