

Demonstrações Contábeis

4º Trimestre 2016

DFS/DEGC/DIRE/DIAN
MARÇO/2017





Diretoria de Finanças e Serviços Logísticos – DFS
Departamento de Gestão Contábil – DEGC
Divisão de Análises e Informações Contábeis – DIAN
Divisão de Registros Contábeis - DIRE



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS – DATAPREV COMPARATIVO 4T2015 X 4T2016

Responsáveis pela elaboração da apresentação:

Jorge Sebastião Gomes da Costa

Gerente do Departamento de Gestão Contábil (DEGC)
Contador CRC-RJ-048982/O-8 S-DF

Rosângela Lopes de Oliveira

Gerente da Divisão de Análises e Inf. Contábeis (DIAN)

Irinilson Antônio de Almeida Junior

Gerente da Divisão de Registros Contábeis (DIRE)

ÍNDICE

Balanço Patrimonial	Pág. 3
DRE	Pág. 4
Indicadores	Pág. 5
Distribuição de Dividendos	Pág. 6
Notas Explicativas	Pág. 7



BALANÇO PATRIMONIAL COMPARADO

COMPARATIVO: 4T2015 X 4T2016

R\$/mil

ATIVO	4T2015	4T2016	Δ%	PASSIVO	4T2015	4T2016	Δ%
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
DISPONIBILIDADES	70.961	565.552	697,00	PASSIVO CIRCULANTE			
CAIXA E BANCOS	6.175	520	(91,58)	FORNECEDORES	101.120	84.060	(16,87)
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	58.254	420.747	622,26	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		309	-
BLOQUEIOS JUDICIAIS	6.531	8.128	24,45	CONTAS A PAGAR	2.555	2.093	(18,06)
TÍTULOS EM TRÂNSITO		136.157	-	SALÁRIOS E ENCARGOS	30.965	16.262	(47,48)
CLIENTES	916.660	485.491	(47,04)	PROVISÃO PARA ENCARGOS TRABALHISTAS	76.369	88.587	16,00
FATURAS A RECEBER	916.660	485.491	(47,04)	PROVISÃO PARA RECLAMAÇÕES TRABALHISTAS	16.675	27.034	62,12
ESTOQUES	298	236	(20,75)	IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER	29.178	50.204	72,06
MATERIAIS DE PRODUÇÃO	231	176	(23,94)	DÉFICIT TÉCNICO CONTRATADO	43.757	47.625	8,84
MATERIAIS DE EXPEDIENTE	67	60	(9,66)	JUROS CAP. PROP. E DIVIDENDOS PROPOSTOS		153.375	-
OUTROS CRÉDITOS	70.275	77.408	10,15	PROVISÃO PARTICIPAÇÃO RESULTADOS	25.471	26.132	2,60
CONTAS A RECEBER DE EMPREGADOS	7.145	7.743	8,38	OUTROS DÉBITOS	24.503	26.715	9,03
ADIANTAMENTO A TERCEIROS	538	590	9,68	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	350.593	522.398	49,00
CONTAS A RECEBER CONVÊNIOS	62	10	(83,47)				
IMPOSTO A RECUPERAR	35.035	39.609	13,06	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
VALORES RECUPERÁVEIS	2.504	2.876	14,86	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
OUTRAS CONTAS A RECEBER	24.993	26.580	6,35	FORNECEDORES	3.014	1.693	(43,83)
DESPESAS DE EXERCÍCIOS SEGUINTE	3.060	3.299	7,79	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS N. C.		19.960	-
DESPESAS ANTECIPADAS	3.060	3.299	7,79	PROVISÃO P/IMP. E CONTRIB. DIFERIDOS	68.265	33.868	(50,39)
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	1.061.255	1.131.986	6,66	PROVISÃO PARA RECLAMAÇÕES TRABALHISTAS	37.873	45.539	20,24
				PROVISÃO PARA LITÍGIOS CÍVEIS	1.595		(100,00)
ATIVO NÃO CIRCULANTE				PROVISÃO PARA LITÍGIOS FISCAIS	11.237	3.437	(69,41)
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	91.747	80.976	(11,74)	PROVISÃO PARA PASSIVO ATUARIAL	22.244		(100,00)
IMPOSTO DE RENDA DIFERIDO	60.792	49.753	(18,16)	DÉFICIT TÉCNICO CONTRATADO	102.030	71.384	(30,04)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDA	21.894	17.920	(18,15)	TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	246.259	175.882	(28,58)
DEPÓSITOS JUDICIAIS	8.659	12.720	46,91				
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	402	583	45,03	TOTAL DO PASSIVO	596.852	698.280	16,99
IMOBILIZADO	442.546	443.963	0,32				
VALOR ORIGINAL	771.218	836.539	8,47	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(328.672)	(392.577)	19,44	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
INTANGÍVEL	76.880	62.005	(19,35)	CAPITAL SOCIAL	550.000	650.000	18,18
VALOR ORIGINAL	287.509	302.510	5,22	RESERVAS DE LUCROS	315.485	186.634	(40,84)
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(210.629)	(240.505)	14,18	RESULTADO DO EXERCÍCIO	210.091	184.016	(12,41)
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	611.173	586.944	(3,96)	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.075.576	1.020.650	(5,11)
TOTAL DO ATIVO	1.672.428	1.718.930	2,78	TOTAL DO P.N.C. + P.L.	1.321.836	1.196.532	(9,48)
				TOTAL DO PASSIVO	1.672.428	1.718.930	2,78

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE
COMPARATIVO: 4T2015 X 4T2016

	1T2015	1T2016	Var. %	2T2015	2T2016	Var. %	3T2015	3T2016	Var. %	4T2015	4T2016	Var. %
Receita Operacional Bruta	317.315	350.073	10,32	677.389	705.903	4,21	1.026.445	1.062.437	3,51	1.384.206	1.436.349	3,77
Serviços Prestados	317.315	350.073	10,32	677.389	705.903	4,21	1.026.445	1.062.437	3,51	1.384.206	1.436.349	3,77
(-) Deduções da Receita Bruta	50.985	65.297	28,07	109.070	131.640	20,69	165.564	198.211	19,72	226.066	268.025	18,56
ISS	15.849	17.489	10,35	33.836	35.267	4,23	51.273	53.080	3,53	69.146	71.763	3,78
PASEP	5.135	5.718	11,34	11.003	11.524	4,74	16.725	17.360	3,80	22.531	23.479	4,21
COFINS	23.654	26.336	11,34	50.682	53.083	4,74	77.038	79.961	3,79	103.779	108.147	4,21
Contribuição Previdenciária	6.346	15.753	148,23	13.548	31.766	134,47	20.529	47.810	132,89	30.610	64.636	111,16
(=) Receita Líquida	266.329	284.776	6,93	568.319	574.263	1,05	860.880	864.226	0,39	1.158.140	1.168.324	0,88
(-) Custos dos Serviços Prestados	159.663	156.430	(2,02)	322.877	332.480	2,97	484.477	507.845	4,82	675.709	712.884	5,50
(=) Lucro Bruto	106.667	128.346	20,32	245.442	241.783	(1,49)	376.403	356.381	(5,32)	482.431	455.440	(5,59)
(-) Despesas Operacionais	52.522	59.371	13,04	103.978	123.973	19,23	157.088	187.310	19,24	219.896	252.338	14,75
(+) Outras Receitas (Despesas) Operacionais	1.925	1.127	(41,44)	(2.017)	12.419	715,75	(6.126)	10.963	278,97	(20.756)	16.464	179,32
(+) Outras Receitas Operacionais	5.038	4.968	(1,38)	11.600	24.942	115,03	16.031	30.525	90,41	21.510	62.698	191,48
(-) Outras Despesas Operacionais	3.112	3.840	23,40	13.616	12.523	(8,03)	22.157	19.562	(11,71)	29.259	34.775	18,85
(-) Provisão Participação Resultados										13.007	11.459	(11,90)
(=) Lucro (Prejuízo) Oper. Antes do Res. Financeiro	56.070	70.103	25,03	139.447	130.229	(6,61)	213.189	180.034	(15,55)	241.779	219.566	(9,19)
(+) Resultado Financeiro	2.113	5.848	176,73	31.848	14.476	(54,55)	38.127	21.115	(44,62)	43.082	31.083	(27,85)
(+) Receitas Financeiras	13.299	19.755	48,55	54.256	39.338	(27,50)	69.538	56.569	(18,65)	134.198	129.470	(3,52)
(-) Despesas Financeiras	11.186	13.908	24,34	22.408	24.861	10,95	31.411	35.454	12,87	91.116	98.388	7,98
(=) Lucro (Prejuízo) Operacional	58.183	75.951	30,54	171.296	144.705	(15,52)	251.316	201.149	(19,96)	284.861	250.648	(12,01)
(+) Outros Resultados	(5)	(85)	(1.553,57)	(113)	(129)	(13,89)	(292)	(461)	(57,92)	(447)	(462)	(3,31)
(=) Lucro (Prejuízo) Antes CSLL	58.178	75.866	30,40	171.182	144.576	(15,54)	251.023	200.687	(20,05)	284.414	250.186	(12,03)
(-) Provisão CSLL Corrente	938	3.661	290,11	6.149	6.588	7,13	11.776	9.646	(18,09)	11.701	18.174	55,32
(-) Provisão CSLL Diferida	3.864	2.928	(24,23)	8.411	6.041	(28,18)	9.824	7.855	(20,04)	8.139	(385)	(104,73)
(=) Lucro (Prejuízo) Antes IR	53.376	69.277	29,79	156.622	131.948	(15,75)	229.424	183.187	(20,15)	264.574	232.397	(12,16)
(-) Provisão IR Corrente	2.538	9.926	291,05	16.679	17.864	7,11	31.937	26.160	(18,09)	31.898	49.451	55,03
(-) Provisão IR Diferida	10.714	8.132	(24,10)	23.341	16.780	(28,11)	27.264	21.819	(19,97)	22.584	(1.070)	(104,74)
(=) Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	40.123	51.219	27,65	116.602	97.305	(16,55)	170.223	135.208	(20,57)	210.091	184.016	(12,41)



INDICADORES - ECONOMICOS E FINANCEIROS
 4T2015 X 4T2016

Econômicos e Financeiros	Unidade	1T2015	1T2016	Var. %	2T2015	2T2016	Var. %	3T2015	3T2016	Var. %	4T2015	4T2016	Var. %
ATIVO													
Circulante	R\$/mil	801.472	1.115.370	39,17	914.200	1.168.681	27,84	983.557	1.248.530	26,94	1.061.255	1.131.986	6,66
Realizável a Longo Prazo	R\$/mil	74.777	90.955	21,64	91.248	86.679	(5,01)	91.349	85.796	(6,08)	91.747	80.976	(11,74)
Imobilizado	R\$/mil	446.438	433.575	(2,88)	430.114	459.215	6,77	430.576	449.370	4,36	442.546	443.963	0,32
Intangível	R\$/mil	79.570	70.931	(10,86)	79.215	67.287	(15,06)	74.032	65.665	(11,30)	76.880	62.005	(19,35)
Total do Ativo	R\$/mil	1.402.257	1.710.831	22,01	1.514.778	1.781.862	17,63	1.579.514	1.849.361	17,08	1.672.428	1.718.930	2,78
PASSIVO													
Circulante	R\$/mil	317.690	306.218	(3,61)	279.582	290.740	3,99	267.715	297.577	11,15	350.593	522.398	49,00
Não Circulante	R\$/mil	190.579	272.370	42,92	261.138	307.158	17,62	280.064	324.097	15,72	246.259	175.882	(28,58)
Patrimônio líquido	R\$/mil	893.987	1.132.244	26,65	974.058	1.183.964	21,55	1.031.735	1.227.688	18,99	1.075.576	1.020.650	(5,11)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	R\$/mil	1.402.257	1.710.831	22,01	1.514.778	1.781.862	17,63	1.579.514	1.849.361	17,08	1.672.428	1.718.930	2,78
FATURAS A RECEBER													
Saldo de Faturas a Receber - INSS	R\$/mil	410.621	653.474	59,14	517.947	739.794	42,83	570.887	788.579	38,13	599.446	58.114	(90,31)
Saldo de Faturas a Receber - RFB	R\$/mil	83.858	26.418	(68,50)	57.164	25.620	(55,18)	39.384	26.501	(32,71)	25.364	12.895	(49,16)
Encargos s/ Faturas recebidas c/ Atraso	R\$/mil	97.353	167.273	71,82	134.643	182.351	35,43	145.489	196.749	35,23	153.828	220.732	43,49
FATURAMENTO													
01-INSS	R\$/mil	131.725	147.080	11,66	297.946	293.484	(1,50)	460.046	438.741	(4,63)	629.159	584.077	(7,17)
04-SRFB	R\$/mil	43.112	39.815	(7,65)	88.403	80.436	(9,01)	129.295	121.207	(6,26)	169.089	162.007	(4,19)
10-Consignações	R\$/mil	90.633	114.229	26,03	188.878	234.312	24,05	286.303	356.945	24,67	385.209	479.884	24,58
DEMAIS CLIENTES	R\$/mil	51.845	48.949	(5,59)	102.163	97.670	(4,40)	150.800	145.544	(3,49)	200.749	210.381	4,80
Total Faturamento	R\$/mil	317.315	350.073	10,32	677.389	705.903	4,21	1.026.445	1.062.437	3,51	1.384.206	1.436.349	3,77
JUROS S/CAPITAL PRÓPRIO E DIVIDENDOS													
Juros s/ Capital Próprio e Dividendos	R\$/mil	133.721	200.687	50,08	137.312	206.322	50,26	141.369	212.142	50,06	195.239	153.375	(21,44)
DÉFICIT TÉCNICO CONTRATADO													
Déficit Técnico Contratado	R\$/mil	157.969	141.557	(10,39)	155.346	135.321	(12,89)	150.076	127.952	(14,74)	145.787	119.009	(18,37)
INVESTIMENTOS REALIZADOS													
Investimentos realizados	R\$/mil	5.714	6.311	10,45	15.710	51.737	229,32	30.231	66.743	120,78	65.611	85.058	29,64
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO													
Receita Bruta	R\$/mil	317.315	350.073	10,32	677.389	705.903	4,21	1.026.445	1.062.437	3,51	1.384.206	1.436.349	3,77
Receita Líquida	R\$/mil	266.329	284.776	6,93	568.319	574.263	1,05	860.880	864.226	0,39	1.158.140	1.168.324	0,88
Custos dos Serviços Prestados	R\$/mil	(159.663)	(156.430)	(2,02)	(322.877)	(332.480)	2,97	(484.477)	(507.845)	4,82	(675.709)	(712.884)	5,50
Receitas (Despesas) Operacionais	R\$/mil	(48.484)	(52.395)	8,07	(74.146)	(97.078)	30,93	(125.087)	(155.232)	24,10	(197.570)	(204.792)	3,66
Lucro (Prejuízo) Operacional	R\$/mil	58.183	75.951	30,54	171.296	144.705	(15,52)	251.316	201.149	(19,96)	284.861	250.648	(12,01)
Outros Resultados	R\$/mil	(5)	(85)	1.553,57	(113)	(129)	13,89	(292)	(461)	57,92	(447)	(462)	3,31
Imposto de Renda e Contribuição Social	R\$/mil	(18.055)	(24.647)	36,51	(54.580)	(47.272)	(13,39)	(80.801)	(65.480)	(18,96)	(74.322)	(66.170)	(10,97)
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$/mil	40.123	51.219	27,65	116.602	97.305	(16,55)	170.223	135.208	(20,57)	210.091	184.016	(12,41)
INDICADORES													
Liquidez Corrente	R\$	2,52	3,64	44,38	3,27	4,02	22,93	3,67	4,20	14,20	3,03	2,17	(28,41)
Liquidez Geral	R\$	1,72	2,08	20,94	1,86	2,10	12,92	1,96	2,15	9,38	1,93	1,74	(10,08)
Particip. Capitais de Terceiros s/ Recursos Totais	%	36,25	33,82	(6,70)	35,70	33,55	(6,00)	34,68	33,62	(3,07)	35,69	40,62	13,83
Grau de Imobilização do Investimento Total	%	37,51	29,49	(21,39)	33,62	29,55	(12,12)	31,95	27,85	(12,83)	31,06	29,44	(5,23)
Rentabilidade s/ Patrimônio Líquido	%	4,49	4,52	0,79	11,97	8,22	(31,34)	16,50	11,01	(33,25)	19,53	18,03	(7,70)
Lucro Líquido s/ Receita Líquida	%	15,07	17,99	19,38	20,52	16,94	(17,41)	19,77	15,64	(20,88)	18,14	15,75	(13,17)
Margem Operacional	%	21,85	26,67	22,08	30,14	25,20	(16,40)	29,19	23,28	(20,27)	24,60	21,45	(12,78)
EBITDA/LAJIDA - Ajustado	R\$/mil	80.499	91.249	13,35	184.508	174.761	(5,28)	277.313	250.707	(9,59)	326.310	317.620	(2,66)
Margem do EBITDA/LAJIDA - Ajustado	%	30,23	32,04	6,01	32,47	30,43	(6,26)	32,21	29,01	(9,94)	28,18	27,19	(3,51)



DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

ACIONISTAS	DIVIDENDOS E JSCP EM 31/12/2015	ATUALIZAÇÃO 1T2016	ATUALIZAÇÃO 2T2016	ATUALIZAÇÃO 3T2016	ATUALIZAÇÃO 4T2016	DIVIDENDOS E JSCP EM 31/12/2016
UNIÃO (51%)	99.571	2.779	2.874	2.968	1.804	78.221
INSS (49%)	95.667	2.670	2.761	2.852	1.733	75.154
TOTAL	195.238	5.449	5.635	5.820	3.537	153.375

OBS: Os dividendos e JSCP dos exercícios 2012, 2013, 2014 e 2015 estavam registrados na conta de reserva especial de dividendos obrigatórios, a qual compunha o Patrimônio Líquido. Em dezembro de 2016, os valores foram baixados daquela reserva especial, os exercícios 2012 e 2013 foram baixados por pagamento, enquanto os de 2014 e 2015 foram permutados para o Passivo Circulante, ante a iminência de suas realizações.



NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Balço Patrimonial

Ativo Circulante

Disponibilidades

Aumento de 697,00% (R\$ 70.961mil no 4T2015 para R\$ 565.552mil no 4T2016). Deste saldo, R\$136.157mil correspondem a recursos em trânsito, ou seja, valores recebidos, porém, ainda não disponibilizados.

A Empresa recebeu R\$ 715.480mil de faturas em atraso do INSS (91,83% do saldo devedor), possibilitando o incremento no grupo “Aplicações Financeiras”, o qual oscilou 622,26% no comparativo.

Também com variação positiva segue o grupo “Bloqueios Bancários”, o qual apurou variação de 24,45%, neste grupo são registrados, principalmente, os depósitos atinentes à alienação do terreno de São Paulo, realizados por mutuários vinculados à Caixa Econômica Federal. Esses bloqueios bancários serão liberados quando da assinatura de todas as escrituras.

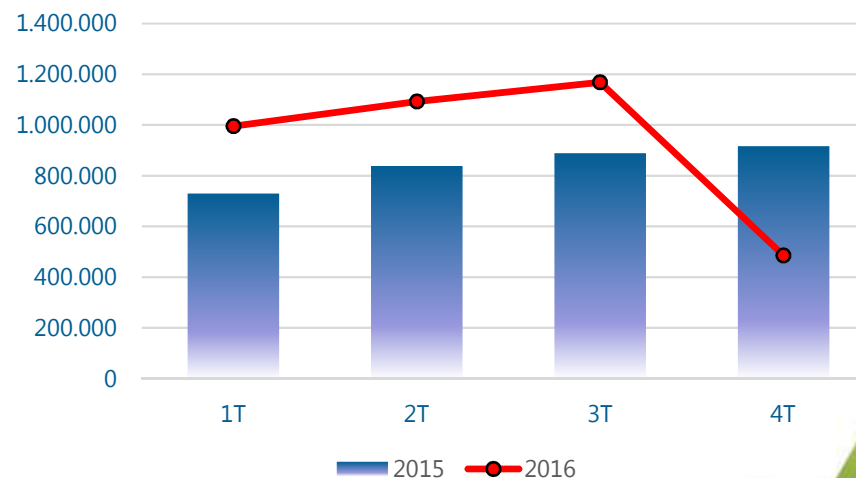
Cientes

Até o 3T2016 este grupo apresentava uma variação crescente contínua. Porém, neste trimestre, houve uma redução do saldo em relação ao trimestre anterior, da ordem de 58,44% (-R\$682.586mil). Por isso, a variação no comparativo dos exercícios foi de -47,03%.

O principal motivo para aquela dilatação, estava no nível de inadimplência do maior cliente, o qual registrou, em 12/2016, uma baixa significativa nas suas obrigações junto à Dataprev. Com isso o seu saldo devedor reduziu em 90,31% de um exercício para o outro, tornando-se responsável por 11,97% do saldo atual deste grupo, correspondendo ao 2º maior valor.

Destacam-se, ainda, as reduções de saldo devedor dos seguintes clientes: Presidência da República (100,00%); PGFN (50,65%); e Secretaria da Receita Federal do Brasil (49,16%).

FATURAS A RECEBER





NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Balço Patrimonial

Ativo Circulante

Contas a Receber de Empregados

O aumento de 8,38% neste grupo deve-se ao registro de adiantamento de férias aliado ao impacto do ACT/2016. O adiantamento estava sendo contingenciado no exercício 2015.

Outras Contas a Receber

Neste grupo são registradas as atualizações dos créditos referentes ao Q-Matic (os gastos com os gerenciadores de fila devem ser ressarcidos, conforme acórdão TCU 44/2003) e Deleprev (os gastos devem ser ressarcidos conforme relatório CGU/SFC nº 114.594), aos quais houve um acréscimo de 6,35% no comparativo com o mesmo período de 2015.

Despesas Antecipadas

Este grupo aumentou 7,79% de um exercício para o outro. Este aumento ocorreu em função da renovação do prêmio de seguros a apropriar, com a Ace Seguradora, conforme contrato 01.018156.2014, a qual foi maior em 21,50% no exercício atual. Além disso, houve o registro da antecipação do vale refeição.

Impostos Diferidos, Imposto de Renda e Contribuição Social - Ativo

Ambos os grupos apresentaram redução em torno de 18,16%. Este efeito de redução vem ocorrendo paulatinamente, muito em função das baixas das provisões de longo prazo (trabalhistas, fiscais e cíveis).

Depósitos Judiciais

Este grupo registrou aumento de 46,91% em função do aumento dos depósitos para litígios trabalhistas (33,64%) e dos depósitos para litígios fiscais (68,91%).



NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

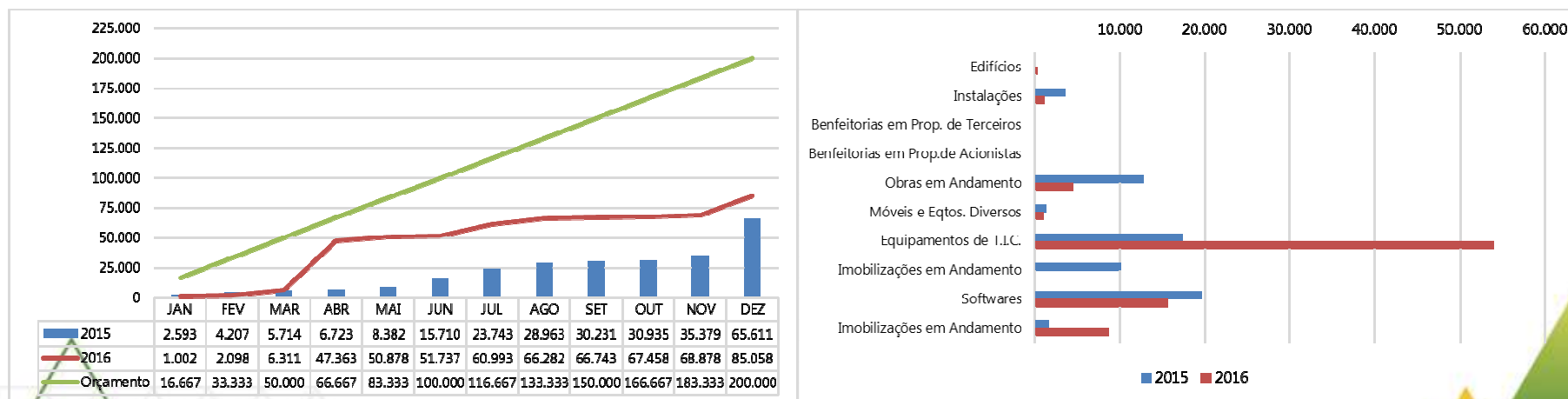
Balço Patrimonial

Ativo Não Circulante

Investimentos

Até 4T2016, os investimentos acumulados alcançaram R\$ 85.058 mil. Representando 29,64% do investido até o mesmo período de 2015 (R\$ 65.611 mil). Esta variação deve-se a aquisição, em Abril/16, de 268 servidores x86 ampliando a capacidade de processamento dos três data centers, localizados em São Paulo, Rio de Janeiro e Distrito Federal.

Assim, a maior parte dos investimentos de 2016 refere-se à rubrica “Equipamentos de T.I.C.”, representando 63,31% do total, seguido pela rubrica “Softwares” com 18,32% de representação.





NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Balanco Patrimonial

Passivo Circulante

Fornecedores

A soma destes grupos registrou queda de 16,87%. A adimplência, o raso nível de investimentos e a eficiência na gestão de gastos são alguns dos fatores para aquela redução.

Salários e Encargos

Este grupo registrou variação negativa de 47,48% em relação a 2015. Em 12/2015, foi realizada a provisão dos pagamentos retroativos relativos ao ACT/2015, o qual foi desembolsado no decorrer de 2016. Porém, o ACT/2016 foi efetivado na data-base, não acarretando pagamentos retroativos.

Provisão para Encargos Trabalhistas

O aumento de 16,00% apurado neste grupo ocorre em reflexo aos reajustes realizados pelo ACT/2016, pois ocasionam aumentos nas provisões para “Férias”, em 10,64%; e “Licença Prêmio”, em 24,93%.

Provisão para Reclamações Trabalhistas

Houve um acréscimo de 62,12%, reflexo da atualização de provisões e de inclusão de alguns processos transferidos do não-circulante que entraram na fase de execução, conforme informado pela Coordenação Jurídica de Contencioso e de Direito Trabalhista e Penal – COJC.

Impostos e Taxas a Recolher

Este grupo registrou variação de 72,06% de um exercício para o outro. Destaca-se os aumentos da Contribuição Previdenciária s/ Receita Bruta (CPRB) e o aumento no registro de Impostos Retidos na Fonte, ambos devidos aos reajustes ocorridos nas alíquotas dos tributos.





NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Balço Patrimonial

Passivo Circulante

Outros Débitos

Acréscimo de 9,03% motivado pelo registro dos depósitos bancários, referentes à alienação do terreno de São Paulo, realizados pelos mutuários da CEF. Ao final do recebimento de todos os depósitos e consequente finalização deste processo, será apurado o resultado com esta operação.

Passivo não Circulante

Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo

Este grupo registrou um incremento de 100% em relação ao exercício anterior, devido ao contrato de crédito FINAME (Financiamento de máquinas e equipamentos do BNDES), assinado em 30 de dezembro de 2015, cujo investimento possibilitou adquirir 225 servidores de arquitetura X86. O financiamento foi adquirido à taxa pré-fixada de 9,5% ao ano, pagamento de juros trimestrais, com carência de 24 meses em relação ao principal.

Provisão para Impostos e Contribuições Diferidos

Registrou-se uma redução de 50,39% em relação ao mesmo período de 2015. Este grupo contabiliza a postergação de tributos diretos e indiretos sobre o faturamento não recebido de clientes Estatais. Como neste mês ocorreu um grande recebimento de faturas em aberto, emitidas para o INSS, grande parte dos saldos desta provisão precisou ser baixada. Cabe destacar que a prática do diferimento vem amenizando os impactos sobre o fluxo de caixa da empresa.

Provisão para Reclamações Trabalhistas Não Circulante

As provisões referentes ao processo 0009100.52.2004.5.01.0012 - SINDPD – RJ, no total de R\$7.039mil em 2015, contribuíram para o aumento de 20,24% deste grupo. Contudo, a Dataprev vem tomando ações junto ao poder judiciário para diminuir significativamente o valor da causa, em face dos documentos apresentados para liquidação da sentença.



NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Balanco Patrimonial

Passivo não Circulante

Provisão para Litígios Cíveis

Redução de 100,00% devido à reversão de provisão de diversas ações, as quais foram julgadas improcedentes ou deram causa favorável à Dataprev.

Provisão para Litígios Fiscais

Redução de 69,41% devido à reversão de provisão referente ao Auto de Infração 21735-U (R\$ 8.201mil), originado sobre o ISS de Salvador-BA, cujo recurso impetrado na justiça deu ganho de causa a Dataprev. Cabe ressaltar que sobre esta receita não incide tributos.

Déficit Técnico Contratado

Redução de 30,04% devido à transferência de parte do saldo, em dezembro, para o circulante.

Patrimônio Líquido

Reserva de Lucros

A retenção de lucros apurados no exercício de 2016, menor que o exercício anterior, calculado após a distribuição do resultado, aliada à baixa da rubrica Reserva Especial de Dividendos Obrigatórios, que compõe este grupo, reduziu em 29,48% o saldo no período em análise, cuja composição é a seguinte:

- Reserva de Amparo ao Imobilizado Técnico: R\$ 59.632mil, para R\$ 65.854mil, aumento de 10,43%;
- Reserva Especial de Dividendos: R\$ 195.239mil, para R\$ 0mil, redução de 100,00%;
- Reserva Legal: R\$ 53.137mil, para R\$ 62.338mil, aumento de 17,32%; e
- Reserva de Retenção de Lucros: R\$ 217.569mil, para R\$ 242.459mil, aumento de 11,44%.



NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Demonstração do Resultado do Exercício

Faturamento

No 4T2016, o faturamento cresceu 3,77%, o qual foi inferior ao IPCA apurado para o mesmo período (6,29%). O reajuste do preço praticado no serviço de consulta a dados, disponibilizado para instituições financeiras concedentes de crédito consignados, foi o fator preponderante para sustentar o faturamento da empresa, pois a participação daquele serviço no faturamento total acumulado no exercício passou de 27,83% em 2015 para 33,41% em 2016. Outrossim, quando se compara o faturamento acumulado em dois períodos de 12 meses, terminados no 3T2015 e 3T2016, nota-se um crescimento neste segmento de 33,41% (R\$ 385.209mil para R\$ 479.884mil), enquanto que o INSS decresceu em 7,17% (R\$ 629.159mil para R\$ 584.077mil).

Custos dos Serviços Prestados

No comparativo em análise, verificou-se aumento de 5,50%. As principais variações ocorreram nos grupos: Custo com viagens e Refeições, cujo o aumento foi de 42,19%; Manutenção de Máquinas e Equip., o qual dilatou 28,64%; e Custo com Depreciação, cujo a variação foi de 17,63%. Por outro lado, o grupo de despesas com Serviços de Terceiros registrou redução de 6,97%.

Despesas Operacionais

A variação de 14,75% auferida neste grupo, deve-se, principalmente, ao aumento registrado no grupo Remuneração, Encargos Sociais e Benefícios, o qual foi de 12,40%, em decorrência dos reajustes concedidos por meio dos ACT/2015 e 2016.

Resultado Financeiro

Foi apurada redução de 27,85% neste grupo, em decorrência da diminuição nas Receitas Financeiras (-3,52%) e do aumento nas despesas financeiras (7,98%). Destacam-se: a redução nas receitas relativas às Multas Contratuais em 29,29%, a qual acumula R\$ 4.359mil no 4T2016, ante R\$ 6.165mil no 4T2015; e o aumento das despesas com Variações Monetárias Passivas, a qual acumulava R\$ 39.922mil no 4T2015 e foi para R\$ 48.894mil no 4T2016, variação de 22,47%.

Lucro Líquido

O Lucro Líquido acumulado no período apresentou variação negativa de 12,41%, passando de R\$ 210.091mil em 2015 para R\$ 184.016mil em 2016. O aumento de 3,77% no faturamento, combinado com a variação dos Custos e Despesas em 5,50% e 14,75%, respectivamente, e com o Resultado Financeiro alcançando variação negativa de 27,85%, foram os fatores responsáveis pela redução do resultado apurado no período.