



Demonstrações Contábeis

Em 30 de Setembro de 2018 e 2017

Sumário

Balanco Patrimonial – Ativo	3
Balanco Patrimonial – Passivo e Patrimônio Líquido	4
Demonstração do Resultado - DRE	5
Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC	6
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL	7
NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL	8
NOTA 2 – BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS	8
NOTA 3 – MOEDA FUNCIONAL	8
NOTA 4 – USO DE ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS	9
NOTA 5 – DESCRIÇÃO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS	9
NOTA 6 – CAIXA E BANCOS	9
NOTA 7 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS	9
NOTA 8 – BLOQUEIOS JUDICIAIS E BANCÁRIOS	10
NOTA 9 – FATURAS A RECEBER	10
9.1) Idade do saldo de faturas a receber.....	11
9.2) Principais contratos.....	11
9.3) Encargos sobre faturas recebidas com atraso.....	12
9.4) Provisão para Perdas Estimadas de Créditos de Liquidação Duvidosa – (PECLD).....	12
NOTA 10 – IMPOSTOS A RECUPERAR	13
NOTA 11 – OUTRAS CONTAS A RECEBER	13
NOTA 12 – IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDOS – ATIVOS	14
NOTA 13 – ADOÇÃO DO DIFERIMENTO DE RECEITAS SOBRE SERVIÇOS PRESTADOS A ÓRGÃOS PÚBLICOS E IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIFERIDOS – PASSIVOS	15
NOTA 14 – IMOBILIZADO	15
NOTA 15 – INTANGÍVEL	16
NOTA 16 – FORNECEDORES	17
NOTA 17 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17
NOTA 18 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS	18
NOTA 19 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS FISCAIS E CÍVEIS	19
NOTA 20 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19
20.1) Capital Social.....	19
20.2) Saldos do Patrimônio Líquido.....	19
NOTA 21 – Receita de Prestação de Serviços	20
NOTA 22 – Resultado do Exercício	20
22.1) Lucro Líquido do Exercício.....	21
NOTA 23 – TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS	21
23.1) Instituto Nacional do Seguro Social (INSS).....	21
23.2) – Remuneração aos Dirigentes e Empregados.....	21
NOTA 24 – PROGRAMA DE PARTICIPAÇÃO NOS LUCROS E RESULTADOS	22
24.1) PPLR – Programa de Participações nos Lucros ou Resultados.....	22
24.2) RVA – Remuneração Variável de Administradores.....	22
NOTA 25 – PRESSUPOSTO DE CONTINUIDADE	22

Balanço Patrimonial – Ativo



EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA - DATAPREV
BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE SETEMBRO DE 2018 COMPARATIVO COM 2017

(Em milhares de R\$)

ATIVO

	NOTA	2018	2017
ATIVO CIRCULANTE			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	06	462.856	635.537
CLIENTES	09	678.096	468.180
ESTOQUES		96	94
OUTROS CRÉDITOS			
Contas a Receber de Empregados		19.970	7.143
Adiantamentos a Terceiros		551	485
Contas a Receber de Convênios		162	130
Impostos a Recuperar	10	24.109	23.843
Valores Recuperáveis		2.610	2.609
Outras Contas a Receber	11	28.297	28.529
Total de Outros Créditos		75.699	62.738
DESPESAS DE EXERCÍCIOS SEGUINTE		86	3.220
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		1.216.833	1.169.771
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			
Provisão Imposto de Renda Diferido	12	52.363	55.252
Provisão Contribuição Social Diferida	12	18.857	19.899
Depósitos Judiciais		15.221	14.040
Títulos e Valores Mobiliários		1.067	1.065
TOTAL DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		87.508	90.257
INVESTIMENTOS			
Imobilizado	14	362.181	371.933
Intangível	15	126.605	40.195
TOTAL DE INVESTIMENTOS		488.786	412.128
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		576.294	502.385
TOTAL DO ATIVO		1.793.127	1.672.155

André Leandro Magalhães
Presidente

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DFS Substituto

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DRD

Matheus Belin
Diretor DIT

Matheus Belin
Diretor DPE Interino

Marcos Oliveira de Souza
Contador – CRC RJ-065527/O-8

Balanço Patrimonial – Passivo e Patrimônio Líquido



EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA - DATAPREV
BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE SETEMBRO DE 2018 COMPARATIVO COM 2017

(Em milhares de R\$)

PASSIVO

	NOTA	2018	2017
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores	16	53.795	39.602
Empréstimos e Financiamentos	17	6.653	6.414
Contas a Pagar		2.202	2.294
Salários e Encargos		9.722	21.282
Provisão para Encargos Trabalhistas		127.676	85.532
Provisão para Reclamações Trabalhistas	18	153.857	132.817
Impostos e Taxas a Recolher		34.726	63.455
Déficit Técnico Contratado		15.203	48.169
Juros S/ Capital Próprio e Dividendos Propostos		-	32.471
Provisão para Participação nos Resultados	23	4.318	12.078
Outros Débitos		24.497	28.359
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE		432.649	472.473
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Fornecedores		574	574
Empréstimos e Financiamentos	17	8.871	13.861
Provisão para Impostos e Contribuições Diferidos	13	77.815	24.419
Provisão para Reclamações Trabalhistas	18	-	1.901
Provisão para Litígios Fiscais	19	3.515	3.515
Déficit Técnico Contratado		32.266	30.513
TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE		123.041	74.783
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE		555.690	547.256
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	20		
Capital Social		850.000	750.000
Reservas de Lucros		274.899	374.899
Resultado do Exercício		112.538	-
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.237.437	1.124.899
TOTAL DO PASSIVO		1.793.127	1.672.155

André Leandro Magalhães
Presidente

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DFS Substituto

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DRD

Matheus Belin
Diretor DIT

Matheus Belin
Diretor DPE Interino

Marcos Oliveira de Souza
Contador – CRC RJ-065527/O-8

Demonstração do Resultado - DRE



EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA - DATAPREV
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

(Em milhares de R\$)

FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2018, COMPARATIVO COM 2017

	NOTA	2018	2017
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		313.801	303.969
Custos dos Serviços Prestados		(212.213)	(210.586)
LUCRO BRUTO		101.588	93.383
DESPESAS OPERACIONAIS			
Honorários da Diretoria		(362)	(671)
Despesas Estruturais		(58.563)	(68.152)
		(58.925)	(68.823)
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS			
Outras Receitas Operacionais		9.206	10.879
Outras Despesas Operacionais		(10.218)	(55.525)
Provisão para Participação nos Resultados			
		(1.012)	(44.646)
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		41.651	(20.086)
RESULTADO FINANCEIRO			
Receitas Financeiras		15.745	19.943
Despesas Financeiras		(2.438)	(2.261)
		13.307	17.682
LUCRO OPERACIONAL		54.958	(2.404)
OUTROS RESULTADOS		(12)	(16)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		54.946	(2.420)
Provisão para Contribuição Social Corrente		(5.283)	(847)
Provisão para Contribuição Social Diferida		115	(595)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA		49.778	(3.862)
Provisão para Imposto de Renda Corrente		(14.321)	(2.303)
Provisão para Imposto de Renda Diferido		318	(1.653)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	22.1	35.775	(7.818)

André Leandro Magalhães
Presidente

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DFS Substituto

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DRD

Matheus Belin
Diretor DIT

Matheus Belin
Diretor DPE Interino

Marcos Oliveira de Souza
Contador – CRC RJ-065527/O-8

Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC



EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA - DATAPREV
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

(Em milhares de R\$)

FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2018, COMPARATIVO COM 2017

	2018	2017
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Exercício	112.538	95.260
Imposto de renda e contribuições diferidos	28.530	1.801
Depreciações / Amortizações	76.066	54.153
Provisões (Reversões) constituídas - Parcelas a longo prazo	(3.931)	1.700
Atualização do déficit técnico contratado	1.753	2.901
Resultado das baixas do imobilizado	136	11
VARIAÇÕES DOS ATIVOS E PASSIVOS OPERACIONAIS		
Aumento (Redução) do contas a receber de clientes	(209.916)	(131.054)
Aumento (Redução) dos estoques	(2)	77
Aumento (Redução) do contas a receber de empregados	(12.827)	(15.494)
Aumento (Redução) de adiantamentos a terceiros	(67)	56
Aumento (Redução) do contas a receber convênios	(32)	-
Aumento (Redução) dos impostos a recuperar	(266)	22.026
Aumento (Redução) de valores recuperáveis	(23)	420
Aumento (Redução) de outras contas a receber	253	(376)
Aumento (Redução) de despesas antecipadas	3.134	3.169
Aumento (Redução) de depósitos judiciais - longo prazo	(1.181)	(772)
Aumento (Redução) de títulos e valores mobiliários	(1)	296
(Aumento) redução de fornecedores	14.193	(27.508)
(Aumento) redução de contas a pagar	(92)	(116)
(Aumento) redução de salários e encargos	(11.560)	12.586
(Aumento) redução de impostos e taxas a recolher	(28.728)	(20.558)
(Aumento) redução de outros débitos	(3.862)	(3.544)
(Aumento) redução de Juros s/ capital próprio e dividendos	(32.471)	(153.375)
(Aumento) redução provisão para participação no resultado (PPLR)	(5.730)	(12.126)
(Aumento) redução déficit técnico contratado (curto prazo)	(32.965)	(22.161)
(Aumento) redução provisão p/ reclamações trabalhistas (curto prazo)	21.040	3.040
(Aumento) redução provisão p/ encargos trabalhistas	42.143	19.991
(Aumento) redução Contribuições Sociais Diferidas	28.796	25.622
(Aumento) redução provisão p/ litígios fiscais (longo prazo)	-	(88)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(15.071)	(144.063)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de Imobilizado	(47.319)	(4.318)
Aquisição de Intangível	(105.541)	(3.024)
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(152.860)	(7.342)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos de Longo Prazo	(4.751)	1
Juros Sobre Capital Próprio e Dividendos Propostos	-	-
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(4.751)	1
(Aumento) redução DAS DISPONIBILIDADES	(172.681)	(151.404)
SALDO DAS DISPONIBILIDADES		
No início do exercício	635.537	565.552
Em Setembro 2018	462.856	414.148
(Aumento) redução DAS DISPONIBILIDADES	(172.681)	151.404

André Leandro Magalhães
Presidente

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DFS Substituto

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DRD

Matheus Belin
Diretor DIT

Matheus Belin
Diretor DPE Interino

Marcos Oliveira de Souza
Contador – CRC RJ-065527/O-8

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL



EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES DA PREVIDÊNCIA - DATAPREV
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Em milhares de R\$)

Em 30 de setembro de 2018 e 2017

	Reserva de Lucros					Total
	Capital Social Realizado	Reserva Legal	Reserva de Retenção de Lucros	Reserva de Reaparelhamento Técnico	Lucros Prejuízos Acumulados	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	650.000	62.338	242.459	65.854	-	1.020.650
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	136.720	136.720
Transferência - Aumento de Capital	100.000	-	(80.000)	(20.000)	-	-
Transferência - Resultado do Exercício	-	6.836	97.413	-	(104.249)	-
Juros Sobre Capital Próprio	-	-	-	-	(32.471)	(32.471)
Dividendos Propostos	-	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	750.000	69.174	259.872	45.854	-	1.124.899
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	112.538	112.538
Transferência - Aumento de Capital	100.000	-	(54.146)	(45.854)	-	-
Transferência - Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-
SALDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2018	850.000	69.174	205.726	-	112.538	1.237.437

André Leandro Magalhães
Presidente

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DFS Substituto

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DRD

Matheus Belin
Diretor DIT

Matheus Belin
Diretor DPE Interino

Marcos Oliveira de Souza
Contador – CRC RJ-065527/O-8

EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E PREVIDÊNCIA
DATAPREV
NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS EM 30 DE SETEMBRO DE 2018

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa de Tecnologia e Informações da Previdência - DATAPREV foi criada segundo a Lei n.º 6.125, de 04 de novembro de 1974, como empresa pública atualmente vinculada ao Ministério da Fazenda, com personalidade jurídica de direito privado, patrimônio próprio, autonomia administrativa e financeira. É regida pelas Leis n.º 13.303, de 30 de junho de 2016 e Lei 6.404, de 15 de dezembro de 1976, pelo Decreto n.º 8.945, de 27 de dezembro de 2016 e demais legislações aplicáveis.

A DATAPREV tem sede e foro em Brasília, Distrito Federal, prazo de duração indeterminado e atuação em todo o território nacional, podendo estabelecer dependências administrativas e operacionais onde julgar necessárias ao bom desempenho de suas finalidades.

A DATAPREV tem por objetivo a análise de sistemas, a programação e execução de serviços de tratamento na informação e o processamento de dados através de computação eletrônica, bem como a prestação de outros serviços correlatos. Sem prejuízo de suas atividades principais e em harmonia com a política governamental, poderá prestar serviços a terceiros.

Sua visão é ser o principal provedor de soluções tecnológicas para gestão das informações previdenciárias, trabalhistas, sociais e de registros civis da população brasileira.

NOTA 2 – BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS

A escrituração e as demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os critérios contábeis, a partir das diretrizes emanadas da Lei n.º 6.404/76 (Lei das S/A), com a nova redação dada pelas Leis n.º 11.638/07 e 11.941/09 (arts. 37 e 38), atendem plenamente os Pronunciamentos Técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, e as Normas Brasileiras de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade – CFC, dentro de nosso contexto operacional observando a adequação às Normas Internacionais de Contabilidade emitidas pelo “International Accounting Standards Board (IASB)”, implantados no Brasil e basearam-se nos fatos econômicos, identificados na documentação, informações e declarações fornecidas pela administração da Empresa.

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico e apresentadas em milhares de reais (exceto quando mencionado de outra forma).

NOTA 3 – MOEDA FUNCIONAL

Estas demonstrações financeiras intermediárias de 30 de setembro de 2018 estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Companhia. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

André Leandro Magalhães
Presidente

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DFS Substituto

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DRD

Matheus Belin
Diretor DIT

Matheus Belin
Diretor DPE Interino

Marcos Oliveira de Souza
Contador – CRC RJ-065527/O-8

NOTA 4 – USO DE ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS

A preparação das demonstrações contábeis intermediárias, de acordo com os pronunciamentos do CPC, exige que a administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e valores reportados a ativos, passivos, receitas e despesas. Os valores definitivos das transações envolvendo estas estimativas somente serão conhecidos por ocasião da sua liquidação.

NOTA 5 – DESCRIÇÃO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As práticas contábeis e os métodos de cálculo utilizados na preparação dessas demonstrações financeiras intermediárias são os mesmos adotados na preparação das demonstrações financeiras no exercício findo em 31 de dezembro de 2017.

NOTA 6 – CAIXA E BANCOS

Referem-se a saldo bancário em conta corrente, assim discriminados:

	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
DISPONÍVEL	462.856	635.537
Caixa e Bancos	157	79
Aplicações Financeiras	461.947	552.068
Títulos em Trânsito	5	82.916
Bloqueios Judiciais	747	377
Bloqueios Bancários	-	97

NOTA 7 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Em conformidade com a legislação vigente as aplicações das disponibilidades resultantes das receitas próprias da DATAPREV estão sendo efetuadas no Banco do Brasil S.A. (BB - Extra Mercado) e na Caixa Econômica Federal (Caixa FI - Extra Mercado).

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Aplicações Financeiras	461.947	552.068
	461.947	552.068

Detalhamento:

Banco	Saldo inicial	Saldo Final	Juros	IR	IOF	Rendimento (%)
CEF	20.252	22.037	988	125	-	3,04%
BB	531.816	439.910	23.474	4.414	-	3,01%

NOTA 8 – BLOQUEIOS JUDICIAIS E BANCÁRIOS

Referem-se aos registros dos bloqueios de numerários em conta corrente sofridos pela DATAPREV, relativos aos depósitos judiciais, de natureza trabalhista, ordenados pela justiça e aos depósitos espontâneos, referentes à alienação do terreno localizado à Rua Barão de Iguape nº 985, Praça Nina Rodrigues, Glicério, São Paulo - SP, realizados pelos mutuários da Caixa Econômica Federal, responsáveis pela aquisição de 278 lotes daquele bem. O terreno foi alienado conforme deliberação do Conselho de Administração da empresa em sua 307ª Reunião Ordinária. De acordo com sua Consultoria Jurídica para o reconhecimento do ganho desta operação, a DATAPREV deverá aguardar a finalização do processo, o qual se concretizará com a assinatura do último contrato e com a celebração da escritura pública de venda do bem.

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Bloqueios Judiciais	747	377
Bloqueios Bancários	-	97
	747	474

NOTA 9 – FATURAS A RECEBER

Os saldos das contas a receber podem ser apresentados como segue:

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Instituto Nacional do Seguro Social – INSS	157.754	12.420
Secretaria da Receita Federal do Brasil – SRFB	23.717	26.316
Ministério da Previdência Social – MPS	2.409	2.788
Ministério da Fazenda	627	1.076
Ministério do Trabalho e Emprego – MTE	160.862	115.769
Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN	8.742	11.635
Superintendência Nacional Prev. Complementar – PREVIC	474	481
Ministério do Planejamento e Gestão - MPOG	2.071	1.272
Consignações	49.066	43.486
Encargos sobre faturas em atraso	272.044	252.562
Outros	330	375
	678.096	468.180

9.1) Idade do saldo de faturas a receber

Resumo do Contas a Receber em 30/09/2018:

Cliente	Vencido há mais de 365 dias	Vencido até 365 dias	Vencido até 90 dias	Vencido	A vencer	Total em 30/09/2018
INSS	9.232	1.156	95.970	106.358	51.396	157.754
SRFB	12.730	-	24	12.754	10.963	23.717
MPS	2.409	-	-	2.409	-	2.409
MF	-	-	-	-	627	627
MTE	44.787	65.265	26.622	136.674	24.189	160.863
PGFN	2.700	-	3.021	5.721	3.021	8.742
PREVIC	-	-	-	-	474	474
MPOG	-	-	1.142	1.142	929	2.071
Consignações	-	-	-	-	49.066	49.066
Encargos	264.633	6.159	1.251	272.044	-	272.044
Outros	-	-	149	149	181	330
	<u>336.491</u>	<u>72.580</u>	<u>128.179</u>	<u>537.251</u>	<u>140.846</u>	<u>678.096</u>

9.2). Principais contratos

1. Contrato de Prestação de Serviços Estratégicos, Comuns e Exclusivos de Solução de Tecnologia (TI) sob o nº 49/2018, assinado em 18 de agosto de 2018, com o Instituto Nacional do Seguro Social – **INSS**, com vigência até 16 de agosto de 2019.
2. Contrato de serviços especializados de Tecnologia da Informação (TI) sob nº 002/2018, assinado em 23 de janeiro de 2018, com a **Secretaria da Receita Federal do Brasil – RFB**, com vigência até 23 de janeiro de 2019.
3. Contrato de serviços especializados de Solução de Tecnologia de Informação e Comunicação (TIC) sob o nº 006/2018, assinado em 15 de março de 2018, com o **Ministério do Trabalho – MTb**, com vigência até 14 de março de 2019.
4. Contrato de Prestação Contínua e Ininterrupta dos Serviços de Produção de Sistemas, Desenvolvimento e Manutenção de Sistemas e Diagnósticos e Proposição de Soluções nº 09/2016, assinado em 01 de outubro de 2016 com a **Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN**, prorrogado através do 2º Termo Aditivo, com vigência até 30 de setembro de 2019.
5. Contrato de Prestação de Serviços de Tecnologia e Informações nº 27/2013, assinado em 24 de dezembro de 2013 com o **Ministério da Previdência Social – MPS**, prorrogado através do 5º Termo Aditivo, com vigência até 23 de dezembro de 2018.
6. Contrato de Prestação de Serviços de Sustentação de Sistemas Corporativos sob o nº 06/2018 com a **Superintendência Nacional de Previdência Complementar – PREVIC**, assinado em 11 de junho de 2018, com vigência até 10 de dezembro de 2019.

7. Contrato de Prestação de Serviços em TI e Consultoria Técnica sob o nº 52/2013 com o **Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome - MDS**, firmado em 20 de dezembro de 2013 e prorrogado através do 4º Termo Aditivo, com vigência até 20 de dezembro de 2018.
8. Contrato de Prestação de Serviços de Internalização e Hospedagem do Sistema de Complementação de Aposentadorias e Pensões – SICAP, firmado em 28 de junho de 2013 com o **Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão - MPOG**, com vigência até 01 de outubro de 2018.

As faturas a receber relativas as consignações referem-se a serviços prestados pela DATAPREV a instituições financeiras que tem por objetivo a operacionalização de empréstimos consignados.

9.3) Encargos sobre faturas recebidas com atraso

A DATAPREV registra na rubrica contas a receber os encargos incidentes sobre faturas vencidas e sobre faturas recebidas com atraso. Estes registros são efetuados por força contratual aderente ao artigo 177 da Lei nº 6.404/76 e com base no Acórdão nº 44/2003 proferido pela 2ª Câmara do Tribunal de Contas da União em sessão realizada no dia 06 de fevereiro de 2003.

Em setembro de 2018 o valor dos encargos sobre faturas recebidas com atraso montava em R\$ 272.044 e em dezembro de 2017 R\$ 252.562 como segue:

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Instituto Nacional do Seguro Social – INSS	194.293	183.516
Secretaria da Receita Federal do Brasil – SRFB	12.020	11.399
Ministério da Previdência Social – MPS	2.111	1.981
Ministério do Trabalho e Emprego – MTE	60.057	52.442
Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN	2.557	2.267
Superintendência Nacional Prev. Complementar – PREVIC	625	623
Ministério do Planejamento e Gestão – MPOG	364	318
Presidência da República – PR	15	14
Outros	2	2
	272.044	252.562

9.4) Provisão para Perdas Estimadas de Créditos de Liquidação Duvidosa – (PECLD)

A DATAPREV não constitui Provisão para Perdas Estimadas de Créditos de Liquidação Duvidosa (PECLD) devido ao histórico de não possuir prejuízos significativos em seu Contas a Receber e principalmente pelo fato do Cliente de maior faturamento ser acionista da DATAPREV e da maioria de seus demais clientes serem órgãos governamentais, minimizando os riscos para o recebimento das faturas de serviços prestados.

NOTA 10 – IMPOSTOS A RECUPERAR

Essa conta registra os valores recolhidos ou antecipados a qualquer título, passíveis de ressarcimento ou compensação futura. O imposto de renda (IR) e a contribuição social sobre o lucro líquido (CSLL) antecipados correspondem principalmente, aos valores recolhidos quando das apurações tributárias mensais, em conformidade com o artigo 2º da Lei nº 9.430/96, das antecipações de aplicações financeiras e das retenções na fonte referente a serviços prestados a Órgãos Públicos. Os saldos de impostos a recuperar podem ser apresentados como segue:

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Imposto de Renda Pessoa Jurídica – IR	7.439	12.833
INSS	20	20
ISS	114	114
PASEP a recuperar	2.776	1.759
COFINS a recuperar	12.983	8.294
Outros	777	823
	24.109	23.843

O imposto de renda (IR), a contribuição social (CSLL), a contribuição para o financiamento da seguridade social (COFINS) e formação do patrimônio do servidor público (PASEP) são relativos ao período findo em setembro de 2018 e ao exercício findo de 2017 e serão utilizados para compensação de impostos e contribuições através do Pedido Eletrônico de Restituição, Ressarcimento ou Reembolso e Declaração de Compensação – PER/DCOMP, disponibilizado pela Secretaria da Receita Federal e estão sendo atualizados mensalmente pela taxa SELIC. Os valores da COFINS e do PASEP que não puderem ser compensados serão objetos de pedido de restituição via processo a ser protocolado junto a Secretaria da Receita Federal.

NOTA 11 – OUTRAS CONTAS A RECEBER

Referem-se basicamente aos gastos incorridos com o projeto DELEPREV no período de fevereiro de 2000 a agosto de 2007, atualizados até 30/09/2018, com as despesas contraídas pela DATAPREV, junto ao fornecedor Banking Solutions, na contratação de gerenciadores de filas a serem ressarcidos pelo Instituto Nacional do Seguro Social (INSS), conforme determinado pelo Tribunal de Contas da União – TCU, no Acórdão nº 44/2003 da 2ª Câmara e também por valores a receber com a venda a prazo do imóvel localizado em Salvador-Bahia (24 parcelas), registrada em Outubro/2017 no valor total de R\$ 2.235, sendo R\$ 292 o saldo no curto prazo registrado em setembro de 2018.

Quanto aos gastos com a DELEPREV a Administração está aguardando o resultado de arbitramento da Câmara de Conciliação e Arbitramento Federal da Advocacia Geral da União (AGU) relativo a pertinência da cobrança e do valor a ser ressarcido a DATAPREV.

Com relação aos gastos com Q-Matic foi constituído grupo de trabalho pela DATAPREV e Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) com objetivo de definir o valor a ser ressarcido por esta Autarquia.

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Ressarcimento gastos DELEPREV – INSS	11.265	11.006
Ressarcimento gastos gerenciadores de fila Q-Matic	16.732	16.348
Recebimento parcelado referente a Venda Imóvel Bahia	292	1.167
Outros	8	8
	28.297	28.529

NOTA 12 – IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDOS – ATIVOS

A contabilização do imposto de renda (IR) e da contribuição social (CSLL) diferidos ativos foi efetuada considerando as consequências fiscais atuais e futuras, incluindo o reconhecimento de ativo fiscal diferido, decorrentes de diferenças temporárias dedutíveis e tributáveis no futuro e os efeitos financeiros destes ativos ocorrerão no momento da realização.

Em 30 de setembro de 2018, a Empresa possuía créditos tributários de imposto de renda (IR) e contribuição social (CSLL) diferidos, considerando as alíquotas vigentes, como segue:

Base de cálculo do imposto de renda (IR) diferido:	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Déficit técnico contratado	47.470	78.681
Provisão para contingências	160.117	140.803
Provisão para honorários de êxito	1.747	1.747
Provisão para perdas (ativo circulante)	191	-
Provisão para rescisões complementares	-	(128)
Base de cálculo	209.525	221.103
Total do imposto de renda diferido	52.363	55.252

Base de cálculo da contribuição social (CSLL) diferida:	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Déficit técnico contratado	47.470	78.681
Provisão para contingências	160.117	140.803
Provisão para honorários de êxito	1.747	1.747
Provisão para perdas (ativo circulante)	191	-
Provisão para rescisões complementares	-	(128)
Base de cálculo	209.525	221.103
Total da contribuição social diferida	18.857	19.899

NOTA 13 – ADOÇÃO DO DIFERIMENTO DE RECEITAS SOBRE SERVIÇOS PRESTADOS A ÓRGÃOS PÚBLICOS E IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIFERIDOS – PASSIVOS

A DATAPREV no ano de 2015 adotou procedimento para diferimento do lucro por faturas referentes a serviços prestados de acordo com os artigos 407, 408 e 409 do Decreto nº 3.000 de 26 de março de 1999 (Regulamento do Imposto de Renda), e para COFINS, PASEP e CPRB conforme Lei Federal nº 9.718 de 27 de novembro de 1998, Instruções Normativas 247/2002 e 1.436/2013.

Por se tratar de exclusão temporária da base de cálculo desses tributos e considerando que os efeitos financeiros desses passivos ocorrerão no momento dos recebimentos das faturas referentes a serviços prestados a órgãos públicos e o procedimento de lançamento das faturas geradas, objeto do diferimento, a DATAPREV constituiu provisão para impostos e contribuições diferidos, registrados no passivo não circulante, conforme abaixo:

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Imposto de renda diferido	28.526	10.437
Contribuição social diferida	10.276	3.766
COFINS não cumulativa diferida	21.298	5.094
PASEP não cumulativo diferido	4.710	1.192
Contribuição previdenciária sobre receita bruta diferida	13.005	3.931
	77.815	24.419

NOTA 14 – IMOBILIZADO

O valor dos ativos imobilizados está composto da seguinte forma:

Descrição	Taxa anual de Depreciação	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Terrenos	-	72	72
Edifícios	4%	58.669	58.669
Instalações	10%	284.765	280.404
Benfeitorias em propriedades de terceiros	20%	15.367	15.368
Benfeitorias em propriedades de acionistas	4%	54.064	58.980
Obras em andamento	-	2.450	-
Móveis e equipamentos diversos	10%	16.352	16.341
Equip. de microfilmagem	10%	5	5
Equip. tecnologia, informação e comunicação	20%	438.094	404.661
Imobilização em andamento	-	3.084	5.892
Total do custo corrigido		872.922	840.392
Depreciações acumuladas		(510.741)	(468.459)
Total do imobilizado líquido		362.181	371.933

André Leandro Magalhães
Presidente

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DFS Substituto

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DRD

Matheus Belin
Diretor DIT

Matheus Belin
Diretor DPE Interino

Marcos Oliveira de Souza
Contador – CRC RJ-065527/O-8

As aquisições montaram em R\$ 47.319 em setembro de 2018 e R\$ 7.546 no exercício de 2017, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Resumo das Aquisições do Imobilizado	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Modernização tecnológica	44.379	5.642
Reforma de instalações	2.511	1.379
Aquisição de móveis e equipamentos diversos	429	524
	<u>47.319</u>	<u>7.546</u>

Segue a movimentação do imobilizado no período:

Descrição	Saldo inicial em 12/2017	Aquisições	Depreciação	Baixas e Transfe- rências	Saldo final em 09/2018
Terrenos	72	-	-	-	72
Edifícios	34.588	-	(1.536)	-	33.052
Instalações	175.260	60	(17.064)	4.341	162.597
Benf. em propr. de terceiros	180	-	(108)	-	72
Benf. em propr. de acionistas	51.914	-	(1.737)	(4.916)	45.261
Obras em andamento	-	2.450	-	-	2.450
Móveis e equipamentos diversos	6.722	429	(1.045)	(101)	6.005
Equip. téc. info. e comunicação	97.305	44.379	(35.446)	3.349	109.588
Imobilização em andamento	5.892	-	-	(2.808)	3.084
Total do Imobilizado	<u>371.933</u>	<u>47.319</u>	<u>(56.936)</u>	<u>(135)</u>	<u>362.181</u>

O total de depreciações do imobilizado (R\$ 56.936) e amortizações do intangível (Nota 14) R\$ (R\$ 19.130) somam R\$ 76.066 mil em setembro de 2018.

NOTA 15 – INTANGÍVEL

O intangível está composto da seguinte forma:

Descrição	Taxa anual de Amortização	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Software	20%	413.302	307.806
Total do custo		413.302	307.806
Amortizações acumuladas		<u>(286.697)</u>	<u>(267.612)</u>
Total do intangível líquido		<u>126.605</u>	<u>40.194</u>

André Leandro Magalhães
Presidente

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DFS Substituto

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DRD

Matheus Belin
Diretor DIT

Matheus Belin
Diretor DPE Interino

Marcos Oliveira de Souza
Contador – CRC RJ-065527/O-8

Os ativos intangíveis com vida útil definida representada por direitos de utilização de software são amortizados a taxa de 20% ao ano com base na vida útil estimada ou prazos de licenças.

Os investimentos realizados no intangível até o 3º trimestre de 2018 montaram em R\$ 105.541 e R\$ 5.459 no exercício de 2017.

Segue movimentação do intangível realizada no 3º trimestre de 2018:

Descrição	Saldo inicial em 12/2017	Aquisições	Amortização	Baixas e Transferências	Saldo final em 09/2018
Software	40.194	105.541	(19.130)	-	126.605
Total do Intangível	40.194	105.541	(19.130)	-	126.605

NOTA 16 – FORNECEDORES

A empresa não apresenta registros de títulos protestados, nem reclamações de fornecedores por falta de pagamentos. Os saldos desta rubrica são conciliados com o setor de Contas a Pagar.

NOTA 17 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

No exercício de 2016 a DATAPREV firmou contrato de crédito FINAME (Financiamento de máquinas e equipamentos do BNDES), 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. Até as demonstrações contábeis encerradas em 30 de setembro de 2018 o valor da obrigação montava em R\$ 15.524 com previsão de pagamentos para até término do exercício de 2018 no valor de R\$ 2.002, sendo R\$ 1.663 de amortização e R\$ 339 de juros.

Os vencimentos da parcela registrada no passivo não circulante estão demonstrados como segue:

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
2018		
2019	1.663	6.653
2020	6.653	6.653
2021	555	555
	8.871	13.861

NOTA 18 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS

A provisão para contingências trabalhistas foi constituída, em valor considerado suficiente para cobrir as perdas estimadas, de acordo com as informações prestadas pela sua Consultoria Jurídica da Empresa, quanto à probabilidade de êxito nas diversas demandas judiciais. Os montantes provisionados para contingências trabalhistas, onde há obrigação presente que provavelmente requer uma saída de recursos, estão classificadas no passivo circulante e não circulante, conforme a previsão de ocorrência de saída de recursos no exercício seguinte a 31 de dezembro de 2017 ou após o final do exercício seguinte ao encerramento do balanço patrimonial. Os valores provisionados para contingências trabalhistas estão apresentados como seguem:

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Passivo Circulante	153.857	132.817
Passivo não Circulante	-	1.901
	<u>153.857</u>	<u>134.718</u>

COMPOSIÇÃO SALDO SETEMBRO 2018

Provisões Litígios Trabalhistas - Circulante

Saldo anterior	(Reversões/Pagamentos)	Transferências Não Circulante	Provisões Correntes	Saldo Atual
132.817	(10.705)	-	31.745	153.857

Provisões Litígios Trabalhistas - Não Circulante

Saldo Anterior	(Reversões/Pagamentos)	Transferências	Provisões Correntes	Saldo Atual
1.901	(1.901)	-	-	-

As variações de incremento de custo se deram em função do ingresso de novas ações judiciais, totalizando 129 processos, sendo que o maior número de ações corresponde às execuções da ação de adicional de atividade, oriundas do processo 0011381-46.2013.5.01.0050, no importe de R\$3.680, em virtude do agravamento do risco processual, e da incidência dos juros de mora e da correção monetária sobre os valores já provisionados.

A DATAPREV é parte em outros processos cujos riscos foram classificados como de perda possível, classificados pela sua Consultoria Jurídica, nenhuma provisão foi constituída para tais processos., o total de R\$ 76.526.

NOTA 19 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS FISCAIS E CÍVEIS

A DATAPREV atualizou, até 30 de setembro de 2018, o valor provisionado para contingências fiscais e cíveis, passando este para R\$ 6.260 (2017 = R\$ 6.085), julgado suficiente para cobrir prováveis perdas decorrentes de vários autos de infração e litígios cíveis, que estão sendo discutidos, em esferas administrativas e judiciais, junto a diversos órgãos, consubstanciada na opinião de sua Consultoria Jurídica. Os montantes provisionados para contingências fiscais e cíveis, onde há obrigação presente que provavelmente requer uma saída de recursos, estão classificadas no passivo circulante e não circulante, conforme a previsão de ocorrência de saída de recursos no exercício seguinte a 31 de dezembro de 2018 ou após o final do exercício seguinte ao encerramento do balanço patrimonial e estão apresentados como segue:

Descrição	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Contingências Fiscais	3.515	3.515
Contingências Cíveis	2.745	2.570
	6.260	6.085

A DATAPREV é parte em outros processos cujos riscos foram classificados como de perda possível, baseada na opinião de sua Consultoria Jurídica, nenhuma provisão foi constituída para tais processos. Os valores de estimativas atribuídos àqueles processos cíveis, sem a implementação do percentual de análise de risco, perfazem, em 30 de setembro de 2018, o total de R\$ 18.505.

NOTA 20 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido está composto da seguinte forma:

20.1) Capital Social

O capital social, subscrito e integralizado até 30 de setembro de 2018, é de R\$ 850.000, sendo 51% pertencentes à União Federal e 49% ao Instituto Nacional do Seguro Social (INSS).

Em 26 de abril de 2018, o Conselho de Administração aprovou na 2ª Assembleia Geral Ordinária da Dataprev o aumento do Capital Social de R\$ 750.000 para R\$ 850.000 mediante a incorporação da importância de R\$ 100.000 (cem milhões de reais), do saldo integral da Reserva de Reaparelhamento Técnico no montante de R\$ 45.854 e de parte da Reserva de Retenção de Lucros no montante de R\$ 54.146.

20.2) Saldos do Patrimônio Líquido

Os saldos do Patrimônio Líquido podem ser apresentados como se segue:

Patrimônio Líquido	SETEMBRO 2018	DEZEMBRO 2017
Capital Social	850.000	750.000
Reservas de Lucros	274.899	374.899
Resultado do Exercício	112.538	-
	<u>1.237.437</u>	<u>1.124.899</u>

NOTA 21 – Receita de Prestação de Serviços

Descrição	SETEMBRO 2018	SETEMBRO 2017
Receita de Processamento de Dados	1.136.695	1.100.260
Receita de Desenvolvimento de Sistemas	15.696	14.035
Receita de Suporte Técnico	192	6
Total	<u>1.152.583</u>	<u>1.114.301</u>

NOTA 22 – Resultado do Exercício

O resultado da DATAPREV é o conjunto da movimentação econômica das operações realizadas através da prestação de serviços com a execução das operações lastreadas em contratos. No terceiro trimestre de 2018 a DATAPREV apurou lucro líquido de R\$ 35.775, no mesmo período do ano de 2017 foi apurado prejuízo líquido de (R\$ 7.818) conforme segue:

Descrição	SETEMBRO 2018	SETEMBRO 2017
Receita Operacional Bruta	385.861	373.864
Receita Operacional Líquida	<u>313.801</u>	<u>303.969</u>
Custos dos Serviços Prestados	<u>(212.213)</u>	<u>(210.586)</u>
Lucro Bruto	<u>101.588</u>	<u>93.383</u>
Despesas Operacionais	<u>(58.925)</u>	<u>(68.823)</u>
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	<u>(1.012)</u>	<u>(44.646)</u>
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro	<u>41.651</u>	<u>(20.086)</u>
Resultado Financeiro	13.307	17.682
Lucro Operacional	<u>54.958</u>	<u>(2.404)</u>
Outros Resultados	<u>(12)</u>	<u>(16)</u>
Lucro Líquido Antes da Contribuição Social	<u>54.946</u>	<u>(2.420)</u>
Contribuição Social Corrente e Diferida	<u>(5.168)</u>	<u>(1.442)</u>
Lucro Líquido Antes do Imposto de Renda	<u>49.778</u>	<u>(3.862)</u>
Imposto de Renda Corrente e Diferido	<u>(14.003)</u>	<u>(3.956)</u>
Lucro Líquido do Exercício	<u>35.775</u>	<u>(7.818)</u>

André Leandro Magalhães
Presidente

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DFS Substituto

Antônio Ricardo Junqueira
Diretor DRD

Matheus Belin
Diretor DIT

Matheus Belin
Diretor DPE Interino

Marcos Oliveira de Souza
Contador – CRC RJ-065527/O-8

22.1) Lucro Líquido do Exercício

O lucro líquido foi de R\$ 35.775, superior em 557,60% ao registrado no mesmo período de 2017 (R\$ 7.818). Para este resultado contribuíram o aumento de 3,21% na receita operacional bruta que totalizou R\$ 385.861. Os custos e despesas operacionais diminuíram em 14,38%, acompanhando os outros resultados operacionais que apresentaram queda de 97,73% e os resultados financeiros apresentaram diminuição de 24,74%.

NOTA 23 – TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

A divulgação de transações com partes relacionadas, objetiva fornecer subsídios de informações sobre as transações ocorridas entre as partes.

23.1) Instituto Nacional do Seguro Social (INSS)

Cerca de 40% das operações da DATAPREV referem-se às transações com o acionista Instituto Nacional do Seguro Social - INSS. Durante o período de 2018 e 2017, as transações com o referido acionista resultaram nos seguintes saldos patrimoniais e de resultado:

Descrição	SETEMBRO 2018	SETEMBRO 2017
Receitas por prestação de serviços	444.193	441.469
Contas a receber por prestação de serviços	157.754	280.778
Encargos s/faturas em atraso	194.293	178.628
Ressarcimento gastos DELEPREV – INSS	11.265	10.881
Ressarcimento gastos gerenciadores de fila Q-matic	16.732	16.163
Contas a receber por convênio	162	103

23.2) – Remuneração aos Dirigentes e Empregados

A maior e a menor remuneração pagas aos dirigentes e empregados, bem como o salário médio no mês de setembro de 2018 e dezembro de 2017, consoante o que determina a letra “e” do art. 1º da Resolução nº 3, de 31 de dezembro de 2010, editada pela Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União – CGPAR, foram:

	Dirigentes		Empregados	
	SET 2018	DEZ 2017	SET 2018	DEZ 2017
Maior - R\$	36	37	33	31
Menor - R\$	34	35	3	3
Salário médio - R\$	-	-	6	6

Para apuração dos valores da maior e menor remuneração dos empregados, foram consideradas as remunerações, nelas computadas as vantagens e benefícios efetivamente percebidos, procedimento idêntico ao adotado em 2017. Para apuração dos valores da maior e menor remuneração dos diretores foi considerada a opção de cada dirigente, prevista na Portaria do Ministério do Trabalho e Previdência Social - MTPS nº 245, de 21 de dezembro de 2015.

Para obtenção do salário médio dos empregados, foi utilizada a média ponderada, ou seja, levou-se em conta a quantidade de empregados posicionados em cada nível da tabela salarial.

NOTA 24 – PROGRAMA DE PARTICIPAÇÃO NOS LUCROS E RESULTADOS

24.1) PPLR – Programa de Participações nos Lucros ou Resultados

Em 02/08/2017, por intermédio do Ofício nº 58.367/2017, a Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST) aprovou o Programa de Participações nos Lucros ou Resultados (PPLR) da DATAPREV, para o exercício de 2017.

O montante provisionado foi de R\$ 8.118 representando 25% dos dividendos atribuídos aos acionistas e corresponde a 5,94% do lucro líquido do exercício. Com o alcance parcial das metas previstas no programa da PLR/2017 foi distribuído aos empregados 75% do total provisionado.

24.2) RVA – Remuneração Variável de Administradores

Como o Programa de Remuneração Variável de Administradores (RVA) para o exercício de 2018 encontra-se em processo de aprovação na Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST, a administração da DATAPREV decidiu efetuar a provisão considerando os parâmetros dos Programas aprovados em exercícios anteriores. O montante provisionado foi de R\$ 533 em dezembro de 2017 e sua distribuição sujeitar-se-á ao atingimento das metas constantes no Programa em processo de aprovação.

NOTA 25 – PRESSUPOSTO DE CONTINUIDADE

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com base na Continuidade Operacional (norma internacional IAS1 e NBC TA 570) validando a capacidade da DATAPREV em continuar em operação, levando em consideração toda a informação disponível sobre o futuro.

Confirmamos que não temos conhecimento de incertezas significativas relacionados com eventos ou condições que possam gerar dúvidas sobre a capacidade de a Empresa continuar em operação.

ANDRÉ LEANDRO MAGALHÃES

Presidente

ANTÔNIO RICARDO DE OLIVEIRA JUNQUEIRA

Diretor de Finanças e Serviços
Logísticos e Substituto

ANTÔNIO RICARDO DE OLIVEIRA JUNQUEIRA

Diretor de Relacionamento, Desenvolvimento e
Informações

MATHEUS BELIN

Diretor de Tecnologia e Operações

MATHEUS BELIN

Diretor de Pessoas Interino

MARCOS OLIVEIRA DE SOUZA

Gerente do Departamento de Gestão Contábil
CONTADOR CRC-RJ- 065527/O-8
CPF. 841.915.707-49

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE QUADRO ESPECÍFICO

Aos Administradores da

Empresa de Tecnologia da Previdência - DATAPREV

CNPJ Nº 42.422.253/0001-01

Rua Professor Álvaro Rodrigues, 460 – Botafogo | CEP 22280-040

Rio de Janeiro (RJ)

Examinamos o balanço patrimonial da **Empresa de Tecnologia da Previdência - DATAPREV** em 30 de setembro de 2018, bem como as demais Demonstrações Contábeis e o resumo das práticas contábeis e outras notas explicativas (em conjunto "**Demonstração Contábil**").

Responsabilidade da administração pela demonstração contábil

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessa demonstração contábil, de acordo com os requisitos da estrutura de relatório financeiro no Brasil relevantes para a elaboração dessa demonstração contábil, assim como, pelos controles internos relevantes para a sua elaboração, livre de distorção relevante, independentemente se causa por fraude ou erro.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é de expressar uma opinião sobre a demonstração contábil com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento das exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que a demonstração contábil está livre de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados na demonstração contábil. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante na demonstração contábil, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de risco, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a efetividade desses controles internos da Entidade.

Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação da demonstração contábil tomada em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião de auditoria.

Opinião

Em nossa opinião, a Demonstração Contábil apresenta adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Empresa de Tecnologia da Previdência - DATAPREV, em 30 de setembro de 2018, considerando somente a movimentação do 3º trimestre de 2018, de acordo com os requisitos da estrutura de relatório financeiro no Brasil, relevantes para a elaboração dessa demonstração contábil.

Ênfase

Considerando que a **letra "b" do item 2.1 da cláusula segunda** do contrato entre a DATAPREV e nossa firma estabelece "Auditoria trimestral das **Demonstrações Financeiras do 2º, 3º e 4º trimestre de 2018** e do 1º, 2º, 3º e 4º trimestre de 2019" não examinamos as Demonstrações Financeiras relativas ao 1º trimestre de 2018 e, portanto, deixamos de opinar sobre esse trimestre e, conseqüentemente sobre o valor acumulado no 3º trimestre de 2018.

O presente relatório foi emitido considerando os preceitos da NBC TA 805.

Ribeirão Preto (SP), 13 de novembro de 2018.



AGUIAR FERES Auditores Independentes S/S
CRC-2SP022486/O-4 CVM - 9555
Tanagildo Aguiar Feres
Contador - CRC1SP067138/O-"S" RJ

RELATÓRIO DE AUDITORIA INDEPENDENTE

Cliente: DATAPREV – Empresa de Tecnologia da Previdência

Tipo de Trabalho: Auditoria das Demonstrações Contábeis

Período de cobertura: 3º Trimestre de 2018

Abrangência: Contabilidade e Controles Internos

Período de trabalho em campo: De 17 e 18/10/2018

Período de trabalho na AFAI: De 09 a 13/11/2018

Equipe: T. Aguiar Feres, PhD – Contador – Sócio Revisor

Rafael Louzada G. Silva – Contador – Sócio

PLANEJAMENTO DOS TRABALHOS

ACEITAÇÃO DO TRABALHO

- ✓ Os trabalhos foram obtidos através de processo licitatório, na modalidade Pregão Eletrônico.
O Objeto do contrato é a auditoria das Demonstrações Contábeis do exercício encerrado em 31/12/2018, com revisões trimestrais do 2º, 3º e 4º trimestres, assim como os quatro trimestres do exercício de 2019.
- ✓ Antes da assinatura do contrato, os auditores avaliaram a estrutura da entidade:
 - Ramo de atividade
 - Estrutura societária
 - Antecedentes operacionais
 - Capacidade dos dirigentes da entidade
- ✓ Avaliamos os aspectos de ética dos auditores e não detectamos nenhuma infração ética dos auditores.
- ✓ Avaliamos, junto com a entidade, os aspectos de independência dos auditores e da firma em relação à entidade. Não detectamos nenhuma infração à independência dos auditores.
- ✓ Avaliamos a experiência dos auditores e constatamos que tanto os sócios da firma quanto o restante da equipe escolhida para o trabalho já possuem experiência em outras entidades de ramo. No trabalho relativo ao 3º trimestre do exercício de 2018 foi alocado o sócio da firma.

ANÁLISE DE RISCO

Avaliamos o risco global da auditoria, analisando os seguintes aspectos:

- Sistema contábil;
- Cálculos complexos;
- Sistema de remuneração dos principais executivos;
- Sistema de Controles Internos;
- Relatórios de auditoria de exercícios anteriores;
- Riscos Inerentes ao negócio;
- Riscos de que os controles internos não estejam preparados para detectar distorções;
- Riscos de que os controles internos existirem, mas não sejam capazes de detectar distorções;
- Efetuamos testes contábeis globais sobre os saldos das principais contas do balancete;

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO

ATIVO					
CONTAS	30/09/2018	AV	31/12/2017	AV	AH
ATIVO CIRCULANTE	1.216.833	68%	1.169.769	70%	4%
Disponível	462.856	26%	635.537	38%	-27%
Clientes	678.096	38%	468.180	28%	45%
Outros Créditos	75.699	4%	62.738	4%	21%
Estoques	96	0%	94	0%	2%
Despesas do Exercício Seguinte	86	0%	3.220	0%	-97%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	576.294	32%	502.384	30%	15%
Provisões	71.220	4%	75.151	4%	-5%
Créditos e Valores	16.288	1%	15.105	1%	8%
Imobilizado	362.181	20%	371.933	22%	-3%
Intangível	126.605	7%	40.195	2%	215%
TOTAL DO ATIVO	1.793.127	100%	1.672.155	100%	7%

Valores expressos em milhares de reais

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Disponível	462.856	635.537	-27%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Fundo de Caixa Pequena	45	0	100%
Banco Conta Movimento	112	79	42%
Numerários em Trânsito	5	82.916	-100%
Aplicações de Liquidez Imediata	461.947	552.068	-16%
Bloqueios	747	474	58%
Total	462.856	635.537	-27%

Efetuamos a análise através dos extratos de conta corrente e aplicação, onde os valores estão condizentes com os registrados acima.

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Cientes	661.146	468.180	41%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
INSS	157.754	12.420	1170%
MTE	160.862	115.769	39%
Encargos s/ Faturamento	272.044	252.262	8%
Outros	70.486	87.729	-20%
Total	661.146	468.180	41%

Através de relatório suporte fornecido, efetuamos a conferência dos valores, estando estes, em conformidade com o saldo apresentado.

Vale ressaltarmos que a empresa não constitui PCLD (Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa), por entender que não possui prejuízos significativos pelo fato do seu maior cliente ser acionista da Cia, conforme demonstrado em Nota Explicativa nº 9.4.

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Outros Créditos	75.700	62.738	21%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Contas a Receber de Empregados	19.970	7.143	180%
Adiantamento a Terceiros	551	485	14%
Antecipação de Gastos a Compensar	162	130	25%
Impostos e Contribuições a Recuperar	24.109	23.843	1%
Outros Valores a Recuperar	2.611	2.587	1%
Depósitos Judiciais	0	21	-100%
Devedores Diversos	28.297	28.529	-1%
Total	75.700	62.738	21%

Observamos que as contas que compõem o grupo de contas acima, estão sendo atualizadas mensalmente, conforme emanado pela norma contábil vigente.

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Estoques	96	94	2%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Material de Produção	54	50	8%
Material de Expediente	42	44	-5%
Total	96	94	2%

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Despesas do Exercício Seguinte	86	3.221	-97%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Prêmios de Seguros a Apropriar	86	59	46%
Outros	0	3.162	-100%
Total	86	3.221	-97%

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Provisões	71.220	75.151	-5%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Imposto de Renda Diferido	52.363	55.252	-5%
Contribuição Social Diferido	18.857	19.899	-5%
Total	71.220	75.151	-5%

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Créditos e Valores	16.288	15.105	8%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Depósitos Judiciais	15.221	14.040	8%
Investimentos Temporários	288	287	0%
Valores a Receber a Longo Prazo	778	778	0%
Total	16.288	15.105	8%

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Imobilizado	362.181	371.933	-3%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Imobilizações Técnicas - Lei 9249	802.166	769.576	4%
Imobilizações Técnicas	38.840	38.889	0%
Imob. Técnicas - Correção Especial	31.916	31.927	0%
Depreciação	(38.804)	(38.854)	0%
Depreciação - Correção Especial	(31.880)	(31.891)	0%
Depreciação - Lei 9249	(440.057)	(397.713)	11%
Total	362.181	371.933	-3%

Realizamos aleatoriamente, seleção de bens do imobilizado, realizando também a revisão da taxa da depreciação utilizada, onde não encontramos nenhuma diferença material que merecesse maiores questionamentos.

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Intangível	126.605	40.194	215%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Intangível - Lei 9249	413.253	307.757	34%
Intangível	49	49	0%
Amortização	-49	-49	0%
Amortização - Lei 9249	(286.648)	(267.562)	7%
Total	126.605	40.194	215%

Realizamos aleatoriamente, seleção de bens do intangível, realizando também a revisão da taxa da amortização utilizada, onde não encontramos nenhuma diferença material que merecesse maiores questionamentos.

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO

PASSIVO					
CONTAS	30/09/2018	AV	31/12/2017	AV	AH
PASSIVO CIRCULANTE	432.649	24%	472.473	28%	-8%
Contas a Pagar	62.650	3%	48.310	3%	30%
Remunerações e Encargos Trabalhistas	128.932	7%	96.058	6%	34%
Contribuições Sociais Compulsórias	7.294	0%	9.539	1%	-24%
Contribuições Sociais Espontâneas	3.820	0%	5.057	0%	-24%
Imp. e Outras Obrigações Fiscais	34.726	2%	63.455	4%	-45%
Outros Débitos	195.227	11%	250.054	15%	-22%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	123.041	7%	74.784	4%	65%
Provisões	77.815	4%	26.321	2%	196%
Contas a Pagar	45.226	3%	48.463	3%	-7%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.237.437	69%	1.124.899	67%	10%
Patrimônio Líquido	1.237.437	69%	1.124.899	67%	10%
TOTAL DO PASSIVO	1.793.127	100%	1.672.155	100%	7%

Valores expressos em milhares de reais

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Variação
Contas a Pagar	62.651	48.310	30%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Variação
Fornecedores	53.795	38.106	41%
Provisão para Despesas Diversas	0	1.496	-100%
Empréstimos e Financiamentos	6.653	6.414	4%
Aluguéis de Imóveis	456	547	-17%
Outras Contas a Pagar	1.747	1.747	0%
Total	62.651	48.310	30%

Realizamos teste alternativo na conta de fornecedores, não detectando nenhum lançamento que merecesse maiores questionamentos.

Ressaltamos que ao final deste exercício, esta firma de auditoria irá promover o envio da confirmação de saldo (circularização), para os principais fornecedores, incluindo também, as instituições financeiras, nas quais esta empresa detém financiamento bancário.

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Remuneração e Encargos Trabalhistas	128.932	96.058	34%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Honorários a Pagar	31	31	0%
Remunerações a Pagar	1.225	10.495	-88%
Provisão para Encargos Trabalhistas	33.057	0	100%
Prov. para Enc. Trabalhistas - Férias	54.777	49.356	11%
Prov. para Enc. Trabalhistas - L. Prêmio	39.841	36.176	10%
Total	128.932	96.058	34%

Analizamos as provisões de férias e licença prêmio e entendemos que os valores estão condizentes com as informações contabilizadas.

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Contribuições Sociais Compulsórias	7.294	9.539	-24%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Previdência Social	4.398	4.761	-8%
FGTS	2.896	4.778	-39%
Total	7.294	9.539	-24%

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Contribuições Sociais Espontâneas	3.820	5.057	-24%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
GEAP	935	991	-6%
Seguro de Vida em Grupo	237	226	5%
Prevdata	2.648	3.839	-31%
Total	3.820	5.057	-24%

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Impostos e Contrib. a Recolher	34.726	63.455	-45%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Impostos e Contrib. Retidos na Fonte	12.698	16.604	-24%
Contribuição Social	1.614	1.794	-10%
PIS/PASEP	1.323	3.207	-59%
COFINS	6.148	14.804	-58%
ISS	6.482	6.819	-5%
Contrib. Previdenciária Receita Bruta	6.461	20.227	-68%
Total	34.726	63.455	-45%

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Outros Débitos	195.227	250.054	-22%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Consignações Diversas	7.468	10.267	-27%
Débitos Diversos	168.238	147.070	14%
Juros Sobre Capital Próprio	0	32.471	-100%
Provisão para Part. de Empregados	4.318	12.078	-64%
Déficit Técnico Contratado	15.203	48.169	-68%
Total	195.227	250.054	-22%

Examinamos o relatório das causas cíveis e trabalhistas, disponibilizada pelo corpo jurídico da empresa, onde não encontramos nenhuma divergência que merecesse maiores questionamentos.

Total da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Provisões	77.815	26.321	196%

Composição da Conta

Conta	Saldo em 30/09/2018	Saldo em 31/12/2017	Varição
Provisão p/ Contribuições Diferidos	77.815	24.419	219%
Provisão para Litígios Trabalhistas	0	1.902	-100%
Total	77.814	26.321	196%

É o nosso Relatório.

Ribeirão Preto (SP), 13 de novembro de 2018.



AGUIAR FERES Auditores Independentes S/S

CRC2SP022486/O-4 CVM - 9555

Tanagildo Aguiar Feres, PhD

Contador - CRC1SP 067138/ O "S" RJ