

## **RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**Aos**

**Diretores e Conselheiros da  
ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
Brasília - DF**

### **Opinião com ressalva**

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, de resultados abrangentes e dos fluxos de caixa, para o exercício findo naquela data, bem como, as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalvas”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para Opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis**

Não recebemos as cartas respostas de circularização das informações bancárias, posição 31 de dezembro de 2022, para confirmar os valores aplicados no Banco de Brasília S/A (BRB), representados nos saldos contábeis, no total R\$ 1.429.869,01 Desta forma, não foi possível certificar a real posição dos saldos mantidos na instituição e a existência ou não, de outros valores que possam afetar as demonstrações contábeis.

Nossa auditoria foi conduzida, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação a **ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX**, de acordo com os princípios éticos, relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas Normas Profissionais, emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e

cumprimos com as demais responsabilidades éticas, de acordo com essas normas. Acreditamos que, a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada, para fundamentar nossa opinião.

### **Ênfase**

Conforme consta na Nota Explicativa nº 4.a em 31 de dezembro de 2022, as contas bancárias de aplicação financeira, vinculadas ao Contrato de Parceria, são de titularidade da FUNDAÇÃO DE APOIO A PESQUISA DO DISTRITO FEDERAL FAP-DF e foram movimentadas e representadas, nos exercícios de vigência do respectivo contrato, na escrituração contábil e fiscal da SOFTEX. Em 31/12/2022, os saldos destas contas bancárias totalizam R\$ R\$ 1.429.869,01. A Assessoria Jurídica da SOFTEX, concluiu não existir risco fiscal e societário no procedimento adotado e que os recursos financeiros constantes nas contas bancárias vinculadas ao termo de Fomento (MROSC) nº 02/2020, caracterizam direito integrante do patrimônio jurídico da SOFTEX, com fundamento no princípio obrigacional dos contratos constantes na Lei Federal nº 10.406/2002. Nossa opinião não está ressalvada em relação a esse assunto.

### **Outros Assuntos**

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentados para fins de comparação, foram auditados por outros auditores independentes, por ocasião da emissão do relatório em 14 de março de 2022, sem modificação em sua opinião.

### **Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessária, para permitir a elaboração de demonstrações contábeis, livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da **ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX**, continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil, na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que, a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não teria nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da **ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX**, são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria, contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários, tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria, realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como, obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante, resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria, para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX**.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições, que possa levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da **ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO**

**SOFTWARE BRASILEIRO – SOFTEX.** Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria, obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a **ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX**, a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive, as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos, de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive, as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Brasília - DF, 21 de março de 2023.

CARMEN ZELAIDE

COLOMBO:40509044034

Assinado de forma digital por

CARMEN ZELAIDE

COLOMBO:40509044034

**GLOBAL AUDITORES INDEPENDENTES**

**CRC/DF nº 000810/O**

**Carmen Zelaide Colombo**

**Contadora CRC/RS nº 051031/O-T-DF**

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro - SOFTEX

**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em reais)

		<u>ATIVO</u>	
		31/12/2022	31/12/2021 Ajustado
<b>CIRCULANTE</b>	<b>NE</b>	<b>251.898.181,64</b>	<b>65.826.954,41</b>
<b>Caixas e equivalentes de caixa</b>	<b>4</b>	<b>251.812.744,38</b>	<b>65.789.209,79</b>
Bancos - Sem Restrição		5.800.482,49	2.856.851,23
Bancos - Com Restrição		246.012.261,89	62.932.358,56
<b>Créditos</b>		<b>25.210,38</b>	<b>37.744,62</b>
Adiantamentos	<b>5</b>	18.299,71	34.259,76
Impostos a recuperar	<b>6</b>	6.910,67	3.484,86
<b>Despesas antecipadas</b>		<b>60.226,88</b>	-
Seguros antecipados	<b>7</b>	60.226,88	-
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>385.412,33</b>	<b>480.686,99</b>
<b>Outros créditos</b>	<b>8</b>	<b>58.958,28</b>	<b>58.958,28</b>
<b>Ativo Imobilizado</b>	<b>9</b>	<b>326.454,05</b>	<b>421.728,71</b>
<b>TOTAL ATIVO</b>		<b>252.283.593,97</b>	<b>66.307.641,40</b>

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
 Ruben Arnoldo Soto Delgado  
 Presidente  
 CPF: 358.482515-68

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
 Diônes dos Santos Lima  
 Vice – Presidente da Associação  
 CPF: 053.270.446-02

---

ACXEL GESTÃO CÔNTABIL SS LTDA  
 Paloma Oliveira Esteves  
 Contadora MG-108699/O  
 CPF: 113.726.146-30

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro - SOFTEX

**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em reais)

**PASSIVO**

		31/12/2022	31/12/2021 Ajustado/Reclassificado
<b>CIRCULANTE</b>	<b>NE</b>	<b><u>248.517.414,43</u></b>	<b><u>63.845.091,80</u></b>
Fornecedores		99.941,19	42.068,06
Obrigações sociais e trabalhistas	<b>10</b>	171.307,31	138.886,53
Férias a Pagar		937.004,01	553.649,84
Obrigações tributárias	<b>11</b>	165.301,57	101.785,95
Provisão para Risco	<b>12</b>	1.052.025,19	-
Projetos em Execução	<b>13</b>	246.091.835,16	63.008.701,42
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b><u>2.252.072,52</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Fundos de Reserva</b>		<b><u>2.252.072,52</u></b>	
Fundo p/ Rescisoes Trabalhistas	<b>14 a</b>	1.852.072,52	-
Fundo de Reserva para Devoluções dos Projetos	<b>14 b</b>	400.000,00	-
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>15</b>	<b><u>1.514.107,02</u></b>	<b><u>2.462.549,60</u></b>
Patrimônio Social	<b>15 a</b>	961.812,75	961.812,75
Reservas para contingências		-	1.427.072,89
Resultados Acumulados	<b>15 b</b>	552.294,27	73.663,96
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b><u><u>252.283.593,97</u></u></b>	<b><u><u>66.307.641,40</u></u></b>

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
 Ruben Arnoldo Soto Delgado  
 Presidente  
 CPF: 358.482515-68

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
 Diões dos Santos Lima  
 Vice – Presidente da Associação  
 CPF: 053.270.446-02

---

ACXEL GESTÃO CÔNTABIL SS LTDA  
 Paloma Oliveira Esteves  
 Contadora MG-108699/O  
 CPF: 113.726.146-30

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro - SOFTEX

Expresso em reais

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS**

(Em reais)

	NE	31/12/2022	31/12/2021 Reclassificado
<b>Receitas sem Restrição</b>	<b>16</b>	<b>7.611.049,37</b>	<b>7.418.947,79</b>
Receitas Associados a Projetos		1.181.640,60	421.622,94
Recuperação de despesas		6.429.408,77	6.997.324,85
<b>Despesas sem Restrição</b>		<b>(7.538.429,86)</b>	<b>(7.417.409,39)</b>
Despesas com pessoal	<b>17</b>	(2.469.579,79)	(4.636.508,29)
Despesas administrativas	<b>18</b>	(3.915.607,56)	(2.351.032,54)
Despesas tributárias	<b>19</b>	(100.830,84)	(47.240,47)
Depreciações		(84.633,72)	(72.912,87)
Constituição Fundo de Reserva		(824.999,63)	-
Despesas com projetos próprios		(142.778,32)	(309.715,22)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>72.619,51</b>	<b>1.538,40</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>20</b>	<b>406.010,80</b>	<b>28.089,61</b>
Receitas Financeiras		413.292,02	55.495,53
Despesas Financeiras		(7.281,22)	(27.405,92)
<b>RESULTADO SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>478.630,31</b>	<b>29.628,01</b>
<b>Receitas/Despesas com Restrição</b>	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Receitas com Restrição		109.264.093,85	85.717.429,72
Despesas com Restrição		(109.264.093,85)	(85.717.429,72)
<b>SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>478.630,31</b>	<b>29.628,01</b>

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX

Ruben Arnoldo Soto Delgado

Presidente

CPF: 358.482515-68

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX

Diônes dos Santos Lima

Vice – Presidente da Associação

CPF: 053.270.446-02

---

ACXEL GESTÃO C3NTABIL SS LTDA  
Paloma Oliveira Esteves  
Contadora MG-108699/O  
CPF: 113.726.146-30

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro - SOFTEX  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
(Em reais )

	Patrimônio Social	Reservas p/ Contingências	Resultados Acumulados	Total Patrimônio Líquido
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020 - Ajustado</b>	<b>840.228,48</b>	<b>1.427.072,89</b>	<b>121.584,27</b>	<b>2.388.885,64</b>
Transferência do Resultado	121.584,27	-	(121.584,27)	-
Superávit do Exercício	-	-	29.628,01	29.628,01
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>961.812,75</b>	<b>1.427.072,89</b>	<b>29.628,01</b>	<b>2.418.513,65</b>
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	44.035,95	44.035,95
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021 - Ajustado</b>	<b>961.812,75</b>	<b>1.427.072,89</b>	<b>73.663,96</b>	<b>2.462.549,60</b>
Superávit do Exercício	-	-	478.630,31	478.630,31
Reclassificação p/ Fundo de Reserva	-	(1.427.072,89)	-	(1.427.072,89)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>961.812,75</b>	<b>-</b>	<b>552.294,27</b>	<b>1.514.107,02</b>

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
Ruben Arnaldo Soto Delgado  
Presidente  
CPF: 358.482515-68

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
Diões dos Santos Lima  
Vice – Presidente da Associação  
CPF: 053.270.446-02

---

ACXEL GESTÃO CÔNTABIL SS LTDA  
Paloma Oliveira Esteves  
Contadora MG-108699/O

**ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
(Em reais)

	31/12/2022	31/12/2021
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Superávit do Exercício</b>	<b>478.630,31</b>	<b>29.628,01</b>
<b>Ajustes</b>	<b>1.171.830,85</b>	<b>89.266,88</b>
Depreciação	103.898,77	89.266,88
Baixa Líquida de Bens por Obsolescência	15.906,89	
Provisão para Risco	1.052.025,19	-
<b>Varição nos ativos e passivos:</b>	<b>183.572.604,80</b>	<b>16.980.472,14</b>
Créditos a receber	-	(29.539,75)
Outros Créditos	-	(652,02)
Adiantamentos	12.534,24	4.195,97
Despesas Antecipadas	(60.226,88)	-
Fornecedores	57.873,13	35.968,00
Obrigações Sociais e Trabalhistas	32.420,78	168.569,37
Obrigações Tributárias	63.515,62	14.193,13
Férias a Pagar	383.354,17	-
Projetos em Execução	183.083.133,74	16.787.737,44
<b>Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais</b>	<b>185.223.065,96</b>	<b>17.099.367,03</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisições Imobilizado	(24.531,00)	(196.433,44)
<b>Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Investimentos</b>	<b>(24.531,00)</b>	<b>(196.433,44)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Aumento Fundos de Reserva	824.999,63	-
<b>Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamentos</b>	<b>824.999,63</b>	<b>-</b>
<b>Aumento líquido de caixas e equivalentes de caixa</b>	<b>186.023.534,59</b>	<b>16.902.933,59</b>
Caixa e equivalentes de caixa inicial	65.789.209,79	48.886.276,20
Caixa e equivalentes de caixa final	251.812.744,38	65.789.209,79
<b>Aumento líquido de caixas e equivalentes de caixa</b>	<b>186.023.534,59</b>	<b>16.902.933,59</b>

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

---

Ruben Arnaldo Soto Delgado  
Presidente  
CPF: 358.482515-68

---

Diônes dos Santos Lima  
Vice – Presidente da Associação  
CPF: 053.270.446-02

---

ACXEL GESTÃO CÔNTABIL SS LTDA  
Paloma Oliveira Esteves  
Contadora MG-108699/O  
CPF: 113.726.146-30

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES  
(Em reais)

Demonstração de Resultado Abrangente  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021  
(Em Reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Superávit Líquido do Exercício	478.630,31	29.628,01
<b>Outros componentes do Resultado Abrangente</b>	-	44.035,95
Ajustes de Exercícios Anteriores		44.035,95
<b>Total do Resultado Abrangente do Exercício</b>	<u><u>478.630,31</u></u>	<u><u>73.663,96</u></u>

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
Ruben Arnoldo Soto Delgado  
Presidente  
CPF: 358.482515-68

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
Diões dos Santos Lima  
Vice – Presidente da Associação  
CPF: 053.270.446-02

---

ACXEL GESTÃO CÔNTABIL SS LTDA  
Paloma Oliveira Esteves  
Contadora MG-108699/O  
CPF: 113.726.146-30



**ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX**  
**CNPJ: 01.679.152/0001-25**  
**Brasília – DF**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

**NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Associação para a Promoção da Excelência do Software Brasileiro – SOFTEX é uma associação de direito privado, sem fins lucrativos, dotada de autonomia administrativa e financeira em relação aos seus fundadores mantenedores, agindo como instituição de desenvolvimento socioeconômico da sua área de atuação, tendo como objetivo social de executar, promover, fomentar e apoiar ações de inovação e desenvolvimento científico e tecnológico, de gestão, de experimentação não lucrativa de novos modelos sócios produtivos e sistemas alternativos de produção, sendo assim orientadas para promover a melhoria da competitividade das indústrias de softwares e serviços correlatos, bem como a disponibilidade de recursos humanos qualificados, tanto em tecnologias como em negócio, de acordo com a lei nº 9790/99.

**NOTA 2. APRESENTAÇÃO E BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**2.1) Declaração de Conformidade**

As Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022 são de responsabilidade da administração e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e demais normas técnicas contábeis. Foram tomadas como base de referência as orientações da Lei nº 11.638/2007, naquilo que importa às questões contábeis vinculadas às organizações que integram o Terceiro Setor, a NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e a ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros aprovada pela Resolução CFC N° 1409/12, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das Demonstrações Contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das Entidades sem finalidade de lucros.

A emissão das presentes demonstrações contábeis, foram autorizadas pela Administração da Entidade

**2.2) Base de Mensuração**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos.

**2.3) Moeda Funcional e de Apresentação**

Essas Demonstrações Contábeis são apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional da Entidade.

**2.4) Estimativas Contábeis**

A preparação das demonstrações contábeis, de acordo com as normas contábeis, exige que a Administração da Entidade faça julgamentos de estimativas e utilize de premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. No exercício de 2022 nenhuma transação realizada pela Entidade envolveu estimativas que resultassem em valores diferentes dos estimados.

As principais estimativas relacionadas às demonstrações contábeis referem-se à seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e provisões contingências na data do balanço.

### **2.5) Critérios Contábeis**

As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas Demonstrações Contábeis estão definidas a seguir. Essas práticas vêm sendo aplicadas de forma consistente ao longo dos exercícios apresentados.

### **2.6) Demonstrações dos fluxos de caixa**

A demonstração do fluxo de caixa pelo método indireto, são preparadas e apresentadas em base líquida de acordo com a NBC TG 03 (R3) (em consonância com o Pronunciamento Técnico CPC 03 – Demonstrações dos Fluxos de Caixa).

## **NOTA 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **a) Regime Contábil**

As transações são efetuadas de acordo com os Princípios de Contabilidade, obedecendo ao regime da competência.

### **b) Caixa e Equivalentes de Caixa**

São representados por disponibilidade por valores em caixa, bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras estão apresentadas ao valor original, acrescido dos rendimentos proporcionalmente auferidos até as datas de encerramentos dos exercícios.

### **c) Adiantamentos**

Referem-se aos valores pagos a título de adiantamentos de férias/13º salários, antecipados aos empregados da Entidade e adiantamentos diversos junto aos fornecedores (prestadores de serviços/fornecedores de produtos).

### **d) Caução de Locação de Imóveis**

Representam depósitos em caução para locação do imóvel comercial, sede da Entidade. Está apresentado pelo valor original.

### **e) Imobilizado e Intangível**

Está demonstrado ao custo de aquisição e depreciado/amortizado pelo método linear, às taxas são estabelecidas em função do tempo de vida útil do bem, fixada por espécie de bem, como segue:

Móveis e Utensílios	10%
Máquinas e Equipamentos	10%
Computadores e Periféricos	20%
Instalações	10%

### **f) Férias e Encargos a Pagar**

A provisão de férias está constituída de acordo com a legislação trabalhista vigente, com base no período aquisitivo de cada empregado, acrescida dos respectivos encargos sociais.

#### **g) Tributos e Contribuições**

A Entidade, nos termos do artigo 12 da Lei nº 9.532/1997 e Art. 10 da Lei 9.718/1998, na condição de instituição sem finalidade lucrativa, goza de isenção tributária em relação aos impostos federais, estaduais e municipais.

A Entidade, por não ter fins lucrativos, não está sujeito à incidência do Imposto de Renda e da Contribuição Social sobre o Lucro apurado em cada exercício. Todavia, contribui com o Imposto de Renda, incidente sobre os ganhos em aplicações financeiras de renda fixa ou variável, mediante retenção por parte das instituições financeiras, nas quais as aplicações financeiras são realizadas.

A contribuição para o PIS/PASEP é calculada sobre a folha de pagamento, de acordo com o Decreto nº 4.524, de 17/12/2002, artigo 9º, inciso VI. Conforme incisos I e II, artigo 46 deste Decreto, as entidades relacionadas no artigo 9º, inseridos os serviços sociais autônomos, não contribuem para o PIS/PASEP sobre o faturamento.

Para fins de contribuição da COFINS, nos termos do art. 14, X, da MP 2.158/2001, a Entidade seria isenta, sendo que, a isenção alcança receitas decorrentes das atividades próprias. Considerando que, a isenção não alcança as receitas financeiras e que o Decreto 8.426 de 1º de abril de 2015, revogou o Decreto 5.442 de 09/05/2005 que reduzia a zero a alíquotas da COFINS sobre as receitas financeiras, desta forma com advento da publicação do Decreto 8.426 a Entidade está sujeita ao recolhimento da COFINS sobre as receitas auferidas, com aplicações no mercado financeiro e demais receitas financeiras, à alíquota de 4% (quatro por cento).

#### **h) Instrumentos Financeiros:**

##### **Ativos financeiros**

**Reconhecimento inicial e mensuração:** ativos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo e são reconhecidos na data da negociação, que é a data na qual a Entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. Os ativos financeiros da Entidade incluem, basicamente, caixa e equivalentes de caixa e contas a receber.

##### **Passivos financeiros**

**Reconhecimento inicial e mensuração:** passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo, acrescidos dos custos de transação diretamente atribuíveis. Os passivos financeiros da Entidade incluem, basicamente, contas a pagar, obrigações tributárias, sociais e trabalhistas. A Entidade reduz um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas, liquidadas ou prescritas.

Em 2022 houve a constituição de dois Fundos de Reserva, um Fundo de Reserva para liquidação de possíveis rescisões trabalhistas e outro Fundo de Reserva para possíveis devoluções para projetos.

##### **Instrumentos financeiros derivativos**

A Entidade não opera com instrumentos financeiros derivativos.

Não houve operações com instrumentos financeiros derivativos, durante o exercício de 2022, incluindo operações de hedge.

**i) Reconhecimento das Receitas e Despesas**

As receitas dos convênios e projetos, com restrições, são reconhecidas no resultado, na proporção da execução das despesas vinculadas aos respectivos convênios e projetos, conforme determina a ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidades de Lucros.

As demais receitas e despesas, são reconhecidas pelo regime de competência.

**j) Políticas Contábeis, mudança de estimativas e retificação de erro.**

As principais políticas contábeis vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios, com o objetivo de melhorar a relevância e a confiabilidade das demonstrações contábeis da Entidade, bem como permitir sua comparabilidade ao longo do tempo com as demonstrações contábeis de outras entidades.

**NOTA 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
<b>Bancos – Sem Restrição</b>	<b>5.800.482,49</b>	<b>2.856.851,23</b>
<b>Recursos sem restrição</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
Fundo Fixo	1.000,00	1.000,00
<b>Contas Corrente</b>	<b>323.689,00</b>	<b>21.531,74</b>
Banco do Brasil S/A - Cta. 255.020-2	288.722,76	-
Banco do Brasil S/A - Cta. 112.765-9	8.533,06	813,05
Banco do Brasil S/A - Cta. 113.198-2	11.706,72	4.711,76
Banco do Brasil S/A - Cta. 445.712-9	14.726,46	16.006,93
<b>Aplicações Financeiras</b>	<b>5.475.793,49</b>	<b>2.834.319,49</b>
Banco do Brasil S/A - Cta. 255.020-2 – Aut Empresa RF	652,02	1.729.755,62
Banco do Brasil S/A - Cta. 255.020-2 CDB RF CP 400M	-	2.608,55
Banco do Brasil S/A - Cta. 255.020-2 RF SIMPLES	2.112.771,82	-
Banco do Brasil S/A - Cta. 445.712-9 - Provisões RH	1.409.856,54	728.107,84
Banco do Brasil S/A - Cta 113.198-2 - PS Empresas	1.312.015,92	262.995,92
Banco do Brasil S/A - Cta 112.765-9 - Cursos e Treinamentos	238.366,12	110.851,56
Banco do Brasil S/A - Cta. 146.806-5 - Fundo de Reserva para Devoluções dos Projetos	402.131,07	-
<b>Bancos – Com Restrição</b>	<b>246.012.261,89</b>	<b>62.932.358,56</b>
<b>Contas Corrente</b>	<b>52.886.027,26</b>	<b>1.224.562,03</b>
(a) Banco de Brasília S/A - Cta. 62.514-9 FAPDF (BRB)	-	14,45
(a) Banco de Brasília S/A - Cta. 64.186-1 - FAP DISTRITO DIGITAL	1.739,84	-
Banco do Brasil S/A - Cta. 145.166-9 - PPI SUFRAMA	130.884,65	724.037,47
Banco do Brasil S/A - Cta. 146.269-5 - PPI2019PPI Inteligência	8.441,18	-
Banco do Brasil S/A - Cta. 247.302-X Proj Escola do Trabalhador	509,44	631,49
Banco do Brasil S/A - Cta. 147.285-2 - PROJ. PPI 2020 - CPQd	6.326.113,00	-
(a) Banco de Brasília S/A - Cta 66.567-1– ECONOMIA CRIATIVA	63.844,50	499.878,62
Banco do Brasil S/A - Cta 100.024-1 PPI Residência G13	701,99	-
Bco do Brasil S/A - Cta 100.028-4 PPI - Res em TIC grupo 17	1.982.137,49	-
Bco do Brasil S/A - Cta 100.026-8 PPI PNM Design PDI 5 HAPI	25.225.655,17	-
Banco do Brasil S/A - Cta 100.023-3 PPI – Res. em Micro. - CI Inovador	19.146.000,00	-
<b>Aplicações Financeiras</b>	<b>193.126.234,63</b>	<b>61.707.796,53</b>
Banco do Brasil S/A - Cta 137.179-7 - MCT PPI 2017	6.316,63	2.748.572,55
Banco do Brasil S/A - Cta 141.005-9- APEX 2019-2021	9.532,33	-

Banco do Brasil S/A - Cta. 112.847-7 - INOVA MARANHÃO	-	239,39
Banco do Brasil S/A - Cta 145.573-7 - ABDI Conexão Startup	727.227,05	1.192.909,02
Banco do Brasil S/A - Cta 202.062-9 - ABDI MAPA DA INOVAÇÃO	489.439,40	616.363,76
Banco do Brasil S/A - Cta 202.064-5 - GOOGLE	8.723.019,89	-
Banco do Brasil S/A - Cta 202.063-7 PREF. TERESINA	31.165,14	42.197,70
Banco do Brasil S/A - Cta. 145.533-8 LP 400M Contribuição V	-	3.049.590,08
Banco do Brasil S/A - Cta. 145.533-8 CP 400M Contribuição V	2.676.133,10	-
Banco do Brasil S/A - Cta. 145.533-8 CP 400M Contribuição V	78,16	6.115,38
(a) Banco de Brasília S/A - Cta. 62.514-9 FAPDF (BRB)	1.363.065,63	1.240.445,95
(a) Banco de Brasília S/A - Cta 64.186-4 - FAP DISTRITO DIGITAL	1.195,23	1.689.244,68
Banco do Brasil S/A - Cta. 244.608-1 PLATAFORMA DE GESTÃO	-	244.456,10
Banco do Brasil S/A - Cta. 145.166-9 - PPI SUFRAMA - ÁGIL	41.705.819,14	25.660.787,31
Banco do Brasil S/A - Cta. 145.166-9 - PPI SUFRAMA - DI VIP	3.146.416,19	2.849.416,74
Banco do Brasil S/A - Cta 146.269-5 - PPI2019 (8MILHÕES)	404.151,23	3.092.916,21
Banco do Brasil S/A - Cta. 146.807-3 PPI Residência em TIC	23.663.048,05	4.047.039,94
Banco do Brasil S/A - Cta 247.302-X - PROJ ESCOLA DO TRABAL	543.925,46	355.879,27
Banco do Brasil S/A - Cta 246.805-0 - PROJETO PPI LSI-TEC	5.452,96	81.132,39
Banco do Brasil S/A - Cta 147.280-1 - PROJ Residência em TIC G2	684.378,38	4.477.081,01
Banco do Brasil S/A - Cta 247.281-3 - PROJ PPI 2020 - UFAL	9.659.630,31	979.958,87
Banco do Brasil S/A - Cta 147.285-2 - PROJ PPI 2020 CPQD	3.320,17	149.740,75
Banco do Brasil S/A - Cta 247.301-1 - PROJ Residência em TIC G4	3.208.458,20	1.787.091,01
Banco do Brasil S/A - Cta 147.533-9 - PROJ Residência em TIC G5	6.341.093,33	4.557.647,41
Banco do Brasil S/A - Cta 347.537-9 - PROJ Residência em TIC G11	6.685.092,43	-
Banco do Brasil S/A - Cta 247.538-3 - PROJ Residência em TIC G8	5.303.192,19	-
Banco do Brasil S/A - Cta 247.534-0 - PROJ Residência Software	1.570.132,32	1.732.380,00
Banco do Brasil S/A - Cta 247.535-9 - PROJ Residência Robótica	5.735.513,25	305.171,36
Banco do Brasil S/A - Cta.147.536-3 - PROJ Residência em TIC G10	1.704.101,51	-
Banco do Brasil S/A - Cta 247.300-3 - PROJ PPI 2020/03 Eldorado	3.772.809,33	801.419,65
Banco do Brasil S/A - Cta 246.268-0 - PROJ Residência em TIC - G7	1.096.156,39	-
Banco do Brasil S/A - Cta 99.678-5 - PROJ Letramento Digital	5.782.444,26	-
Banco do Brasil S/A - Cta. 244.675-8 - PROJ Residência em TIC G16	9.628.876,60	-
(a) Banco de Brasília S/A - Cta 66.567-1 - PROJ ECONOM. CRIATIVA	23,81	-
Banco do Brasil S/A - Cta 99.680-7 - PROJ PPI HACKERS DO BEM	18.965.554,04	-
Banco do Brasil S/A - Cta 99.681-5 - PROJ PPI - Microeletrônica 1B	6.215.287,88	-
Banco do Brasil S/A - Cta 99.679-3 - PROJ PPI - Microeletrônica 2A	1.912.736,03	-
Banco do Brasil S/A - Cta 100.024-1 - PROJ PPI Residência G13	15.389.504,13	-
Banco do Brasil S/A - Cta 99.677-7 - PROJ PPI - Microeletrônica 1A	5.971.944,48	-
<b>Total</b>	<b>251.812.744,38</b>	<b>65.789.209,79</b>

**Sem restrição:** contas bancárias e aplicações financeiras mantidas pela Entidade, para a execução e manutenção de suas atividades.

**Com restrição:** contas bancárias e aplicações financeiras vinculadas aos projetos, que possuem destinação estabelecida em normativos e/ou contratos.

(a) Contas bancárias de titularidade da Fundação de Apoio à Pesquisa do Distrito Federal - FAP/DF (CNPJ: 74.133.323/0001-90), que em 31/12/2022 os saldos totalizam **R\$ 1.429.869,01**

**NOTA 5. ADIANTAMENTOS**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamentos de Férias	16.031,63	26.267,85
Adiantamentos de 13º Salário	0,00	6.991,11
Adiantamentos a Fornecedores	234,91	1.000,80
Adiantamentos a Fornecedores- Projetos c/Restrição	2.033,17	0,00
<b>Total</b>	<b>18.299,71</b>	<b>34.259,76</b>

**NOTA 6. IMPOSTOS A RECUPERAR**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
PIS, COFINS E CSLL	0,00	3.484,86
IRRF	327,50	0,00
Impostos Federais a Recuperar- Projetos c/Restrição	2.520,67	0,00
Impostos Federais a Recuperar	4.062,50	0,00
<b>Total</b>	<b>6.910,67</b>	<b>3.484,86</b>

**NOTA 7. SEGUROS ANTECIPADOS**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
JNS SEGURADORA S. A	60.226,88	0,00
<b>Total</b>	<b>60.226,88</b>	<b>0,00</b>

**NOTA 8. OUTROS CRÉDITOS**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Caução para locação de Imóvel - Brasília	58.958,28	58.958,28
<b>Total</b>	<b>58.958,28</b>	<b>58.958,28</b>

Representam depósitos em caução para locação do imóvel comercial, sede da Entidade. Está apresentado pelo valor original.

**NOTA 9. IMOBILIZADO**

Composição do Ativo Imobilizado	Custo de Aquisição	Depreciação Acumulada	Saldo Líquido em 31/12/2022	Saldo Líq em 31/12/2021 Ajustado
Máquinas e Equipamentos	9.494,87	(2.227,39)	7.267,48	8.216,99
Móveis e Utensílios	145.451,52	(40.485,26)	104.966,26	122.553,62
Computadores e Periféricos	338.414,63	(199.213,75)	139.200,88	214.615,24
Instalações	3.316,00	(3.316,00)	-	-
<b>Imobilizado Próprio</b>	<b>496.677,02</b>	<b>(245.242,40)</b>	<b>251.434,62</b>	<b>345.385,85</b>
Máquinas e Equipamentos	10.222,28	(1.360,75)	8.861,53	2.468,76
Móveis e Utensílios	21.078,36	(4.525,87)	16.552,49	18.798,94

Computadores e Periféricos	87.795,63	(38.190,22)	49.605,41	55.075,16
<b>Imobilizado de Terceiros</b>	<b>119.096,27</b>	<b>(44.076,84)</b>	<b>75.019,43</b>	<b>76.342,86</b>
<b>TOTAL</b>	<b>615.773,29</b>	<b>(289.319,24)</b>	<b>326.454,05</b>	<b>421.728,71</b>

Movimentação do Ativo Imobilizado	Saldo Líq em 31/12/2021 Ajustado	Aquisições	Baixas	Deprec. do Exercício	Saldo Líq em 31/12/2022
Máquinas e Equipamentos	8.216,99			(949,51)	7.267,48
Móveis e Utensílios	122.553,62		(287,80)	(17.299,56)	104.966,26
Computadores e Periféricos	214.615,24	6.589,38	(15.619,09)	(66.384,65)	139.200,88
Instalações	-				-
<b>Imobilizado Próprio</b>	<b>345.385,85</b>	<b>6.589,38</b>	<b>(15.906,89)</b>	<b>(84.633,72)</b>	<b>251.434,62</b>
Máquinas e Equipamentos	2.468,76	7.136,28		(743,51)	8.861,53
Móveis e Utensílios	18.798,94			(2.246,45)	16.552,49
Computadores e Periféricos	55.075,16	10.805,34		(16.275,09)	49.605,41
<b>Imobilizado de Terceiros</b>	<b>76.342,86</b>	<b>17.941,62</b>	<b>-</b>	<b>(19.265,05)</b>	<b>75.019,43</b>
<b>TOTAL</b>	<b>421.728,71</b>	<b>24.531,00</b>	<b>(15.906,89)</b>	<b>(103.898,77)</b>	<b>326.454,05</b>

Em dezembro de 2022, a entidade procedeu às análises de indicadores de perdas do valor recuperável dos bens do ativo imobilizado, para verificar a necessidade ou não de registro de provisão para a redução ao valor recuperável (Impairment). De acordo com laudo técnico emitido pela empresa Inventu Gestão Patrimonial, para o exercício de 2022 não houve a necessidade de constituição da Perda por Recuperabilidade.

## NOTA 10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
INSS a Recolher	123.526,50	103.599,40
FGTS a Recolher	47.780,81	35.287,13
<b>Total</b>	<b>171.307,31</b>	<b>138.886,53</b>

## NOTA 11. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Descrição	31/12/2022	31/12/2021 Reclassificado
PIS a Recolher	5.972,67	4.466,05
IRRF s/Salários	106.874,60	83.516,48
IR Fonte s/ Serviços Prestados PJ	601,62	26,01
Retenção PIS/COFINS/CSLL	1.947,93	0,00
COFINS s/ Receitas Financeiras	49.748,92	13.635,73
IR Fonte s/ Aluguéis	0,00	0,00
INSS retido Sobre Serviços Prestados PJ	155,83	141,68
ISS retido Sobre Serviços Prestados PJ	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>165.301,57</b>	<b>101.785,95</b>

**NOTA 12. PROVISÃO PARA RISCOS**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Provisão p/ Risco – Ação Tributária	1.052.025,19	0,00
<b>Total</b>	<b>1.052.025,19</b>	<b>0,00</b>

Com base no relatório dos Assessores Jurídicos, 1 (Uma) ação judicial tramitando contra a entidade está classificada como possível perda. A Administração da Entidade entende que por prudência é necessária a constituição de provisão para esta ação.

**NOTA 13. PROJETOS EM EXECUÇÃO**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021 Reclassificado
MCTI - PPI TECHD	6.316,63	2.743.037,55
PROJETO APEX 2019-2021	9.532,33	0,00
PROJETO INOVA MARANHÃO	0,00	239,39
PROJETO PLATAFORMA DE GESTÃO	0,00	244.456,10
PROJETO ABDI CONEXÃO STARTUP BRASIL	727.227,05	1.192.909,02
PROJETO PPI SUFRAMA	44.983.119,98	29.234.241,52
PROJETO PREF. TERESINA	51.556,38	76.002,36
PROJETO CONTRIBUIÇÃO VOLUNTARIA	2.693.808,65	3.073.132,49
PROJETO PPI2019 (8 MILHÕES) PPI INTELIG. ARTIF.	412.592,41	3.092.916,21
PROJETO FAP/DF CONTRATURNO ESCOLAR	1.363.065,63	1.240.460,40
PROJETO PPI - RESIDENCIA EM TIC	23.663.048,05	4.047.039,94
PROJETO ESCOLA DO TRABALHADOR 4.0 MICROSOFT	544.434,90	356.510,76
PROJETO FAP DISTRITO DIGITAL	32.996,78	1.719.890,85
PROJETO PPI LSI-TEC	5.452,96	81.132,39
PROJETO PPI - RESIDENCIA EM TIC GRUPO 2	684.378,38	4.477.081,01
PROJETO PPI 2020 - UFAL	9.659.630,31	979.958,87
PROJETO PPI 2020 - CPQd	6.329.433,17	149.740,75
PROJETO PPI 2020/01 - RESIDÊNCIA EM TIC - GRUPO 4	3.208.458,20	1.787.091,01
PROJETO PPI 2020/01 - RESIDÊNCIA EM TIC - GRUPO 5	6.341.093,33	4.557.647,41
PROJETO PPI 2020/01 - RESIDÊNCIA EM TIC - GRUPO 11	6.685.092,43	0,00
PROJETO PPI 2020/01 - RESIDÊNCIA EM TIC - GRUPO 7	1.096.156,39	0,00
PROJETO PPI 2020/01 - RESIDÊNCIA EM TIC - GRUPO 8	5.303.192,19	0,00
PROJETO RESIDÊNCIA EM SOFTWARE - SOFTEX RECIFE	1.570.132,32	1.732.380,00
PROJETO RESIDÊNCIA EM ROBÓTICA E IA - UFPE	5.735.513,25	305.171,36
PROJETO PPI 2020/03 - ELDORADO/UNICAMP	3.772.809,33	801.419,65
PROJETO PPI 2020/01 - RESIDÊNCIA EM TIC - GRUPO 10	1.704.101,51	0,00
PROJETO ABDI MAPA DA INOVAÇÃO	500.962,33	616.363,76
PROJETO ECONOMIA CRIATIVA	63.868,31	499.878,62
PROJETO PPI 2021 LETRAMENTO DIGITAL	5.782.444,26	0,00
PROJETO PPI 2022 - RESIDÊNCIA EM TIC - GRUPO 16	9.628.876,60	0,00
PROJETO PPI 2020/01 - RESIDÊNCIA EM TIC - GRUPO 9	8.723.019,89	0,00
PROJETO HACKERS DO BEM	18.965.554,04	0,00
PROJETO PPI - MICROELETRÔNICA 1B	6.215.287,88	0,00
PROJETO PPI RESIDÊNCIA EM MICROELETRÔNICA CI INOVADOR	19.146.000,00	0,00
PROJETO PPI 2022 - RESIDÊNCIA EM TIC - GRUPO 13	15.390.206,12	0,00

PROJETO PPI - RESIDÊNCIA EM TIC GRUPO 17 – MANNA BRAX	1.982.137,49	0,00
PROJETO PNM DESIGN PDI 5 HAPI (TOMÓGRAFO) IBTI	25.225.655,17	0,00
PROJETO PPI - MICROELETRÔNICA 2A	1.912.736,03	0,00
PROJETO PPI - MICROELETRÔNICA 1A	5.971.944,48	0,00
<b>Total PASSIVO</b>	<b>246.091. 835,16</b>	<b>63.008.701,42</b>

Representa o saldo a executar de cada projeto e os recursos vinculados a estes, estão demonstrados nas contas bancárias e de aplicação financeira com restrição, adiantamentos e ativo imobilizado, demonstrados a seguir:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Contas Corrente e Aplicações Financeiras (Nota 4)	246.012.261,89	62.932.358,56
Adiantamentos a Fornecedores (Nota 5)	2.033,17	0,00
Impostos Federais a Recuperar - Contrib Voluntaria	2.520,67	0,00
Ativo Imobilizado (Nota 10)	75.019,43	76.342,86
<b>Total ATIVO</b>	<b>246.091. 835,16</b>	<b>63.008.701,42</b>

#### NOTA 14. FUNDOS DE RESERVA

**(a) Fundo de Reserva para Rescisões Trabalhistas:** Constituído para liquidação de possíveis rescisões trabalhistas, com a seguinte movimentação:

Descrição	31/12/2022
Saldo Inicial	0,00
(+) Reclassificação Reserva de Contingência	1.027.072,89
(+/-) Constituição/Utilização do Exercício	824.999,63
<b>Saldo Fundo de Reserva para Rescisões Trabalhistas</b>	<b>1.852.072,52</b>

**(b) Fundo de Reserva para Devolução a projetos:** constituído para devolução aos parceiros, nos casos de possíveis glosas de despesas dos projetos;

Descrição	31/12/2022
Saldo Inicial	0,00
(+) Reclassificação Reserva de Contingência	400.000,00
(+/-) Constituição/Utilização do Exercício	0,00
<b>Saldo Fundo de Reserva para Rescisões Trabalhistas</b>	<b>400.000,00</b>

#### NOTA 15. PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social no valor de R\$ 1.514.107,02 está assim representado:

**a) Patrimônio Social:** Constituído por resultados (superávits e déficits) apurados em exercícios anteriores, advindos das atividades sem restrições. Em 31 de dezembro de 2022 o montante é de R\$ 961.812,75 (novecentos e sessenta e um mil, oitocentos e doze reais e setenta e cinco centavos)

- b) Resultados Acumulados:** Constituído por resultados superávits apurados no exercício anterior e corrente, advindos das atividades sem restrições. Em 31 de dezembro de 2022 o montante é de R\$ 552.294,27 (quinhentos e cinquenta e dois mil, duzentos e noventa e quatro reais e vinte e sete centavos)

Superávit do Exercício 2021	29.628,01
Ajustes de Exercícios Anteriores	44.035,95
Superávit do Exercício 2022	478.630,31
<b>Resultados Acumulados</b>	<b>552.294,27</b>

- c) Resultado do Exercício:** No exercício de 2022, o Entidade apurou um Superávit de R\$ 478.630,31.

- d) Ajustes de Exercícios Anteriores:** Apresentamos ajustes com efeitos nas seguintes rubricas e grupos contábeis:

	Saldo Contábil em 31/12/2021	Ajustes de Exerc. Anteriores	Reclassificações	Saldo Contábil em 31/12/2021 Ajustado e Reclassificado
<b>ATIVO</b>	<b>66.263.605,45</b>	<b>44.035,95</b>	<b>0,00</b>	<b>66.307.641,40</b>
<b>Circulante</b>	65.826.954,41	-		65.826.954,41
Caixa e Equivalência	65.789.209,79	-		65.789.209,79
Créditos	37.744,62	-		37.744,62
<b>Não Circulante</b>	<b>436.651,04</b>	<b>44.035,95</b>	<b>0,00</b>	<b>480.686,99</b>
Créditos	58.958,28	-		58.958,28
<b>(a) Imobilizado</b>	373.228,71	48.500,00		421.728,71
<b>(b) Intangível</b>	4.464,05	(4.464,05)		-
<b>PASSIVO</b>	<b>66.263.605,45</b>	<b>44.035,95</b>	<b>0,00</b>	<b>66.307.641,40</b>
<b>Circulante</b>	<b>63.845.091,80</b>			<b>63.845.091,80</b>
Fornecedores	42.068,06			42.068,06
Obrig. Sociais Trabal.	692.536,37			692.536,37
Obrig. Tributárias	127.633,88		(25.847,93)	101.785,95
Projetos em Execução	62.982.853,49		25.847,93	63.008.701,42
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>2.418.513,65</b>	<b>44.035,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2.462.549,60</b>
Patrimônio Social	961.812,75			961.812,75
Reservas para Contingências	1.427.072,89			1.427.072,89
Resultados Acumulados	29.628,01	44.035,95		73.663,96

- (a)** Incorporação de itens ao ativo imobilizado, visto que foi classificado incorretamente no resultado do exercício anterior;

- (b)** Ajuste de aquisição de licenças de softwares, registradas incorretamente no Intangível no exercício anterior

**NOTA 16. RECEITAS SEM RESTRIÇÃO**

Receitas advindas das atividades próprias da Entidade.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
<b>Receitas Associados a Projetos</b>	<b>1.181.640,60</b>	<b>421.622,94</b>
Doações Recebidas	60.000,00	1.548,04
Inscrição Curso MPSBR	211.622,83	97.001,70
Contrapartida Adesão PS-SW	910.017,77	372.053,00
(-) Dedução da Receita (ISS/COFINS)	(0,00)	(48.979,80)
<b>Recuperação de Despesas</b>	<b>6.429.408,77</b>	<b>6.997.324,85</b>
Recuperação de Despesas - PROJETOS	5.867.757,62	5.833.160,82
Recuperação de Despesas Pessoal – Projetos	541.421,15	1.152.079,02
Recuperação de Despesas com Viagens	1.230,00	85,01
Recuperação de Despesas com Serv. de Consultoria	19.000,00	12.000,00
<b>Total</b>	<b>7.611.049,37</b>	<b>7.418.947,79</b>

**NOTA 17. DESPESAS COM PESSOAL**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Salários e Outras Remuneração	614.267,08	2.572.600,38
Com Pessoal – Benefício	613.712,46	889.730,01
Encargos Sociais	(257.120,80)	1.053.947,74
Provisões Trabalhistas e Encargos	1.498.721,05	120.230,16
<b>Total</b>	<b>2.469.579,79</b>	<b>4.636.508,29</b>

**NOTA 18. DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Diárias de Viagens	363.501,44	88.608,07
Serviços com Consultorias	359.311,97	728.990,25
Materiais de Consumo	50.564,64	171.407,26
Despesas com Utilidades e Serviços	393.770,47	747.742,08
Despesas Gerais	2.748.459,04	614.284,88
<b>Total</b>	<b>3.915.607,56</b>	<b>2.351.032,54</b>

**NOTA 19. DESPESAS TRIBUTÁRIAS**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021 Reclassificado
IPTU	22.183,45	28.664,07
Impostos, Taxas e Contribuições	15.904,10	609,85
COFINS s/ Aplicações Financeiras	348.932,31	68.992,55
(-) Recuperação de Despesas - COFINS S/PROJETOS	(286.067,82)	(51.026,00)
(-) Recuperação de Despesas	(121,20)	0,00
<b>Total</b>	<b>100.830,84</b>	<b>47.240,47</b>

**NOTA 20. RESULTADO FINANCEIRO**

Descrição	31/12/2022	31/12/2021 Reclassificado
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>413.292,02</b>	<b>55.495,53</b>
Rendimento de aplicação financeiras	471.977,47	66.485,39
Imposto de Renda s/ Rendimento de Aplic	(58.126,88)	(10.997,08)
IOF – Impostos sobre Operações Financeiras	(558,57)	0,00
Outras Receitas Financeiras	0,00	7,22
<b>Despesas Financeiras</b>	<b>(7.281,22)</b>	<b>(27.405,92)</b>
Despesas Bancárias	(4.998,73)	10.330,65
Encargos sobre impostos em atraso	(2.000,70)	2.140,61
Juros Passivos Não Bancários	(281,79)	14.934,66
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>406.010,80</b>	<b>28.089,61</b>

**NOTA 21. RECEITAS E DESPESAS COM RESTRIÇÃO**

Representa as receitas dos projetos que são reconhecidas no resultado, na proporção da execução das despesas de cada projeto, em observância a ITG 2002 (Nota 3.i)

	Receitas c/ Restrição		Despesas c/ Restrição	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021
Projeto MCTI - PPI TECHD	1.068.204,78	5.424.794,73	(1.068.204,78)	(5.424.794,73)
Projeto APEX	4.368.121,27	3.411.478,71	(4.368.121,27)	(3.411.478,71)
Projeto INOVA Maranhão	504,75	2.786,48	(504,75)	(2.786,48)
Projeto Plataforma de Gestão	234.661,67	1.094.629,74	(234.661,67)	(1.094.629,74)
Projeto UNICEF	-	54,95	-	(54,95)
Projeto PPI Suframa	4.284.826,76	1.643.376,39	(4.284.826,76)	(1.643.376,39)
Projeto ABDI Conexão Startup Brasil	521.824,14	675.970,84	(521.824,14)	(675.970,84)
Projeto Brasil Mais Digital	-	160,25	-	(160,25)
Projeto GOOGLE	-	423,00	-	(423,00)
Projeto Prefeitura Teresina	13.545,00	387.244,10	(13.545,00)	(387.244,10)
Projeto Contribuição Voluntária	9.750.540,72	2.485.325,64	(9.750.540,72)	(2.485.325,64)
Projeto PPI 2019 PPI In. Artificial	2.670.758,53	2.662.182,84	(2.670.758,53)	(2.662.182,84)
Projeto PPI2019 PPI Capac. Empreem.	-	56,72	-	(56,72)
Projeto FAP/DF Contraturno Escolar	5.119,00	-	(5.119,00)	-
Projeto PPI Residência em TIC	22.767.970,67	26.377.368,76	(22.767.970,67)	(26.377.368,76)
Projeto Escola do Trabalhador 4.0 Microsoft	1.047.787,31	1.061.159,71	(1.047.787,31)	(1.061.159,71)
Projeto FAP DISTRITO DIGITAL	2.334.064,16	813.027,97	(2.334.064,16)	(813.027,97)
Projeto PPI LSI-TEC	1.671.808,57	3.829.826,11	(1.671.808,57)	(3.829.826,11)
Projeto PPI – RES. EM TIC GRUPO 2	9.246.369,09	9.778.595,73	(9.246.369,09)	(9.778.595,73)
Projeto PPI 2020 - UFAL	6.290.579,86	6.389.151,68	(6.290.579,86)	(6.389.151,68)
Projeto PPI 2020 - CPQd	826.527,36	3.417.614,94	(826.527,36)	(3.417.614,94)
Projeto PPI 2020/01 Res. em TIC Grupo 4	4.241.251,30	4.847.570,89	(4.241.251,30)	(4.847.570,89)
Projeto PPI 2020/01 Res. em TIC Grupo 5	4.498.792,92	4.288.604,27	(4.498.792,92)	(4.288.604,27)
Projeto PPI 2020/01 Res. em TIC Grupo 11	1.953.094,33	-	(1.953.094,33)	-
Projeto PPI 2020/01 Res. em TIC - Grupo 7	2.499.147,11	-	(2.499.147,11)	-
Projeto PPI 2020/01 Res. em TIC - Grupo 8	525.492,58	-	(525.492,58)	-
Residência em Software - SOFTEX RECIFE	4.617,47	589.020,00	(4.617,47)	(589.020,00)
Projeto Resid. em Robótica e IA - UFPE	2.293.609,69	3.489.140,25	(2.293.609,69)	(3.489.140,25)
Projeto PPI 2020/03 – Eldorado/Unicamp	8.536.496,32	3.010.310,76	(8.536.496,32)	(3.010.310,76)

Projeto PPI 2020/01 Res. em TIC Grupo 10	3.869.168,68	-	(3.869.168,68)	-
Projeto ABDI Mapa da Inovação (VIAS)	553.945,50	37.554,26	(553.945,50)	(37.554,26)
Projeto Economia Criativa	968.848,78	-	(968.848,78)	-
Projeto PPI 2021 Letramento Digital	5.243.762,57	-	(5.243.762,57)	-
Projeto PPI 2020/01 Res. em TIC Grupo 16	1.190.678,37	-	(1.190.678,37)	-
Projeto PPI 2020/01 Res. em TIC Grupo 09	2.487,70	-	(2.487,70)	-
Projeto HACKERS do bem	419,65	-	(419,65)	-
Projeto PPI - Microeletrônica 1B	2.895.184,53	-	(2.895.184,53)	-
Projeto PPI 2020/01 Res. TIC Grupo 13	1.584.298,01	-	(1.584.298,01)	-
Projeto PPI - Microeletrônica 2A	1.299.225,00	-	(1.299.225,00)	-
Projeto PPI - Microeletrônica 1A	359,70	-	(359,70)	-
<b>Total</b>	<b>109.264.093,85</b>	<b>85.717.429,72</b>	<b>(109.264.093,85)</b>	<b>(85.717.429,72)</b>

## NOTA 22. RENÚNCIA FISCAL

A Entidade sem fins lucrativos, goza de benefícios fiscais, tributários sobre seu patrimônio, sua renda ou serviços, visto que, atende os requisitos da lei.

Renúncia Fiscal	31/12/2022
COFINS	3.506.254,30
IRPJ e Adicional	9.429.474,11
CSLL	3.403.250,68
<b>Total da Renúncia Fiscal</b>	<b>16.338.979,09</b>

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
 Ruben Arnoldo Soto Delgado  
 Presidente  
 CPF: 358.482515-68

---

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX  
 Diônes dos Santos Lima  
 Vice – Presidente da Associação  
 CPF: 053.270.446-02

---

ACXEL GESTÃO CÔNTABIL SS LTDA  
 Paloma Oliveira Esteves  
 Contadora MG-108699/O  
 CPF: 113.726.146-30

## Carta de Apresentação pdf

Código do documento 224277ff-c9c9-4c18-b61a-1dd0203b6ed8

Anexo: Demonstrações.pdf  
Anexo: Nota Explicativa.pdf



## Assinaturas



DIONES DOS SANTOS LIMA  
diones@softex.br  
Assinou



RUBEN ARNOLDO SOTO DELGADO  
ruben.delgado@softex.br  
Assinou



Paloma Oliveira Esteves  
palomaoliveira@acxel.com.br  
Assinou

Paloma Oliveira Esteves

## Eventos do documento

### 21 Mar 2023, 12:47:40

Documento 224277ff-c9c9-4c18-b61a-1dd0203b6ed8 **criado** por MARIA ELIANE DA SILVA (bed0e67d-83ea-4ddd-b467-436793d69381). Email: eliane@softex.br. - DATE\_ATOM: 2023-03-21T12:47:40-03:00

### 21 Mar 2023, 12:51:06

Assinaturas **iniciadas** por MARIA ELIANE DA SILVA (bed0e67d-83ea-4ddd-b467-436793d69381). Email: eliane@softex.br. - DATE\_ATOM: 2023-03-21T12:51:06-03:00

### 21 Mar 2023, 12:56:50

PALOMA OLIVEIRA ESTEVES **Assinou** - Email: palomaoliveira@acxel.com.br - IP: 191.53.151.105 (191-53-151-105.uni-fb.mastercabo.com.br porta: 57996) - **Geolocalização: -16.3379104 -46.902381** - Documento de identificação informado: 113.726.146-30 - DATE\_ATOM: 2023-03-21T12:56:50-03:00

### 21 Mar 2023, 14:22:57

DIONES DOS SANTOS LIMA **Assinou** (8101cc3a-df5f-4168-8d59-f09aae4c156a) - Email: diones@softex.br - IP: 200.173.246.172 (200.173.246.172 porta: 58328) - **Geolocalização: -15.7989899 -47.8778172** - Documento de identificação informado: 053.270.446-02 - DATE\_ATOM: 2023-03-21T14:22:57-03:00

### 21 Mar 2023, 16:24:37

RUBEN ARNOLDO SOTO DELGADO **Assinou** (217c1141-9103-4025-8b57-bd768a3f64b4) - Email: ruben.delgado@softex.br - IP: 200.128.15.130 (200.128.15.130 porta: 6612) - Documento de identificação informado: 358.482.515-68 - DATE\_ATOM: 2023-03-21T16:24:37-03:00

#### Hash do documento original

(SHA256):e27787ab913af6c6284ea617663287e8ec34bf298b5fc293bd016f8079a1614c

(SHA512):943ebbe93babf3d5b2f827e69dca6999f45d4397548c90868d77936d05e8ffa3b497a98e01b88086f2f6855a0c0fb2fbc44cd910ab84a80b88a2493d1844d732

#### Hash dos documentos anexos

Nome: Demonstrações.pdf

(SHA256):906f3eb9e9aaaae9d242df6605c1ed5beef4ba1c4024c36f1e0156809062de8bd

(SHA512):d9311977be21d6598bdec2ab67c99b217c99d42460953edb344b59512f6d2d00f630a7abefe2fa9d49de51014154d17086093db071a908bc5f9caeb7cf7ad243

Nome: Nota Explicativa.pdf

(SHA256):66ae7c573fbfe9e8010f3842ec8a3c90921272509f81605159563c20b73a76cb

(SHA512):4c38d5b9d11430a3abfe7648ad34354efb121de1be2ff6b0e7fc1d485b016ead82dbe174666884ca1a5afe526382c8904f5e2ada313fbc4ecee77b3910cc8b9d

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**