

ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL Nº 2023/04

No vigésimo quinto dia de abril do ano de dois mil e vinte e três, às onze horas e trinta minutos, de forma remota via web, reuniu-se o Conselho Fiscal da PROCERGS, com a presença dos conselheiros firmados abaixo, a fim de apreciar a seguinte pauta: 1º) Aprovação da Ata de Reunião anterior; 2º) Processos Trabalhistas; 3º) Fluxo Financeiro de Março 2023; 4º) Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) de Março e Projeção de 2023; 5º) Assuntos Gerais.

DA ABERTURA, INFORMES E ASSUNTOS GERAIS: a reunião foi aberta pelo Sr. Paulo Roberto Zborowsky, gerente da Divisão de Gestão Contábil-Financeira e Orçamentária (DCF), que saudou os conselheiros presentes. **DAS DELIBERAÇÕES:** 1º) Aprovação da ata de reunião datada de 27/02/23. Foi informado que a referida ata circulou entre os conselheiros, através do grupo de trabalho do Conselho Fiscal criado no aplicativo WhatsApp, sendo aprovada. Assim, seguiu para instrumentalização em processo PROA, para fins de assinatura digital dos conselheiros. Em seguida, o gerente, a pedido do Conselho Fiscal, passou para o próximo item da pauta. 2º) Processos Trabalhistas. Neste momento, Zborowsky convidou o Sr. Mauro Costa Rilho do setor Assessoria de Gestão Trabalhista (AGT) para apresentar uma fotografia da área trabalhista e a situação da ação movida pelo SINDPPD sobre a ação de periculosidade. O assessor Mauro Rilho iniciou apresentando a Estrutura de Gestão Trabalhista, a qual foi criada em 2022, a partir do desmembramento da Assessoria Jurídica, salientando que durante o citado ano foi realizado um mapeamento dos processos internos juntamente com as áreas da DCF e de Recursos Humanos, de forma a documentar os principais fluxos de atividades entre as áreas envolvidas com foco nos processos trabalhistas. Também participaram deste trabalho os escritórios jurídico e contábil contratados, resultando em um Manual de Procedimentos em Ações Trabalhistas, que foi entregue no final de 2022 para a Diretoria. A partir dessa versão inicial estão ocorrendo ciclos de melhoria, visando maior controle e automação, sempre que possível. Ele acrescentou ainda, que a PROCERGS, em busca do aprimoramento no uso dos sistemas e novas funcionalidades, contratou um sistema PROJURIS, que além das trabalhistas, abrange todas os processos judiciais existentes na Companhia. Na sequência através de gráficos, apresentou a distribuição das ações trabalhistas da empresa, levando em consideração o quadro efetivo

de funcionários e o tipo de ação. Acrescentou que a ação de periculosidade movida pelo SINDPPD está sendo defendida, através de um Termo de Cooperação, pela PGE e que já foi solicitado pela PROCERGS um acompanhamento permanente deste processo judicial. Finalizando, apresentou uma estimativa de saldos a pagar e o volume de pagamento anual, bem como os ingressos de ações desde 2012 com a probabilidade de pagamentos para 2023, considerando orçamento da Companhia. Na apresentação de seu último slide, informou o valor provisionado para crescimento do passivo até 31/12/2023. Neste momento o conselheiro Eugênio questionou se a Companhia está atenta ao prazo prescricional para aquelas ações em que o Estado não é o réu original, a exemplo da ação de devolução do imposto de renda que seria a Receita Federal a ré original, sugerindo agilizar o pleito de ressarcimento junto à referida. O gerente da DCF corroborou informando que neste caso a Companhia precisa, primeiramente, efetuar o pagamento para depois entrar com uma ação administrativa junto a Receita para buscar o ressarcimento. Quanto às ações subsidiárias em que a PROCERGS é solidária, o conselheiro perguntou se existe uma ação em que a Companhia busque ser ressarcida. O assessor Mauro Rilho informou que esta tentativa de ressarcimento tem acontecido com as empresas que estão ativas ou ainda com vínculo com a PROCERGS. Porém, muitas empresas não existem mais, dificultando assim a possibilidade de busca de ressarcimento. 3º) Fluxo Financeiro março 2023. O gerente da DCF apresentou o resumo do fluxo de caixa da Companhia de março de 2023, explanando as entradas e saídas do caixa, saldo de caixa no dia 31 de março que inclui a totalidade do aporte para investimentos futuros, bem como os recursos para custeio. Exibiu também os seguintes itens: dívida com fornecedores zerados no final de março/2023, assim como a inadimplência de clientes em março/2023, acrescentando ainda que estes valores caíram em relação ao mês anterior. O conselheiro Eugenio sugeriu que seja incluso nas próximas apresentações do fluxo financeiro/dívida de clientes o saldo a receber existente nos finais de 2021 e 2022 e que, também, seja apresentado o saldo dos últimos três meses do presente exercício, para que o Conselho possa avaliar melhor o crescimento ou queda desta dívida. Reforçou também sobre a importância da PROCERGS buscar uma garantia de recebimento dos serviços prestados pela Companhia. Sugeriu, por exemplo: que a Companhia passe a exigir no ato da contratação e/ou aditamento contratual a comprovação da existência de dotação orçamentária, por parte do contratante do

serviço, suficiente para o pagamento do serviço ora contratado. O gerente da DCF lembrou que esta sugestão já foi apresentada em reuniões anteriores e que já foi levada a diretoria da PROCERGS, Todavia para que isso ocorra existem ações que precisam ser definidas, mas que o assunto não foi esquecido, pois está no radar da Empresa. O conselheiro reafirmou que a existência de dotação orçamentária é um expediente indispensável para que o contratante possa adimplir os contratos celebrados e, portanto, a Companhia garantir o recebimento dos serviços prestados. Neste momento ocorreram algumas perguntas relativas ao assunto todas elas plenamente respondidas. O gerente finalizou com informações sobre a integralização do aporte, demonstrando o que foi pago em 2022 até março de 2023. Em seguida, passou a palavra para a contadora da PROCERGS, Sra. Andréa Gonçalves Alves, para que apresentasse o próximo item da pauta. 4º) Demonstração do Resultado do Exercício (DRE): A contadora expôs o DRE de 2023 – Janeiro a Março real e Abril a Dezembro projetados para o ano de 2023. Informou sobre os valores previstos no orçamento e realizados no mês de março de 2023, bem como a **DRE Acumulada de Janeiro a Março de 2023 e a DRE Projeção de 2023 – Janeiro a Março Real – Abril e Dezembro Projetados**. O conselheiro Balestrin solicitou informações sobre a redução de custos, questionando se foi relativa à fábrica de software. A conselheira Isabel também ressaltou que este cenário de redução de atividade da Fábrica de Software está se repetindo e que é importante que seja solucionado. O gerente da DCF informou que sim, pois a fábrica está se estruturando para atender todas as demandas gerando mais receita para Companhia. Entretanto informou que vai conversar com a diretoria da área para trazer maiores informações, no tocante a este assunto. **DO ENCERRAMENTO**: Finalizando as apresentações, nada mais foi tratado, sendo lavrada a presente ata, a qual será submetida à aprovação pelos conselheiros presentes na próxima reunião deste Conselho Fiscal. Por conseguinte, foi definida a data da próxima reunião virtual para as 11h30min do dia **23 de maio de 2023**.

Izabel Christina Cotta Matte

Conselheira Fiscal

Eugênio Carlos dos Santos Ribeiro

Conselheiro Fiscal

Alsones Balestrin

Conselheiro Fiscal

DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR	TIPO ASSINATURA
Alsones Balestrin	28/06/2023 13:52:36 GMT-03:00	63658780010	Assinatura válida	
Izabel Christina Cotta Matte	29/06/2023 09:54:02 GMT-03:00	72763701000	Assinatura válida	
Eugenio Carlos Dos Santos Ribeiro	01/07/2023 18:31:45 GMT-03:00	41191129004	Assinatura válida	