

ATA DA REUNIÃO 05/2021 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) – 12/02/2021**Participantes:**

	Nome	Cargo / Unidade
1.	Marco Antonio Mayer Foletto	Coordenador e Membro do Comitê
2.	Luís Antônio Jesus de Carvalho	Membro do Comitê
3.	Marcelo Nebauer da Costa	Membro do Comitê

Aos doze dias do mês de fevereiro de dois mil e vinte e um, com início programado para as oito horas, realizou-se, por vídeo conferência, a reunião 05/2021 do Comitê de Auditoria Estatutário da PROCERGS - (RCAE), de caráter ordinário, com a participação dos membros acima listados. A reunião foi iniciada e passou-se à análise da pauta, conforme segue:

1 – QUESTÕES DE ORDEM INTERNA**• Item 1.1 – Seguimento das solicitações do CAE**

Assunto mantido em pauta para uma próxima reunião.

• Item 1.2 – Análise do CAE sobre o processo de avaliação de risco demandas trabalhistas

Os membros do Comitê entendem necessários os seguintes passos para a análise:

- i. Depurar nos processos destacados os critérios para verificar o enquadramento;
- ii. Receber:
 - a. contrato do escritório terceirizado;
 - b. lista dos processos perdidos nos últimos 5 anos;
 - c. demonstrativo da aplicação dos conceitos descritos nos casos concretos.

O resultado da análise será validado pelo Comitê em data anterior à próxima Reunião do Conselho de Administração da PROCERGS.

2 – PAUTAS/APRESENTAÇÕES**• Item 2.1 - Apresentação de resultados mensais - análise das variações**

Responsável: Paulo Roberto Zborowsky – Gerente da Divisão Contábil-Financeira e Orçamentária.

Convidada: Andrea Goncalves Alves – Contadora

Os convidados apresentaram o relatório, disponibilizado no dia 10/02/2021, com demonstrativo mensal de contas de resultado, para o período dos 12 meses do ano de 2020, esclarecendo algumas das questões trazidos à mesa pelo Comitê. Adicionalmente, o Gerente da Divisão Contábil apresentou o Relatório do Fluxo de Caixa de Jan/2021. Finalmente, foi discutido o processo de avaliação do auditor externo, tanto por parte do CAE como pela Administração/

CONCLUSÃO: O Comitê tomou conhecimento das informações

Ação 2021.05.1 O CAE solicita que seja apresentado a composição de gastos das contas (i) pessoal sem vínculo, (ii) aluguel de software, (iii) comunicação de dados.

• Item 2.2– Reporte do Contencioso - Contingências Judiciais PROCERGS

Responsável: Pedro Ruthschilling – Assessor Jurídico

Convidados: Elza Niewierowski, Liliane Utz - Assessora de Desenvolvimento Organizacional e Paulo Roberto Correa de Lima – Auditor Interno

Esta pauta teve por objetivo mapear as questões das diversas matérias que envolvem o jurídico da PROCERGS. Com a palavra, o responsável pela pauta esclareceu que na área cível não há qualquer demanda relevante. No campo das licitações a possibilidade é muito pequena de criação de demandas

ATA DA REUNIÃO 05/2021 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) – 12/02/2021

contra a Companhia pela qualidade dos editais publicados. Quanto a área trabalhista, o grande risco à perenidade da PROCERGS é a ação coletiva que demanda pagamento de periculosidade, sendo que na primeira instância favorável à empresa. Já a segunda instância desconsiderou a perícia técnica. PGE acompanhou a tramitação do processo nas instâncias ordinária e seguirá no TST. O Assessor Jurídico respondeu aos questionamentos dos membros do CAE, quando citou a existência de relatório do TCE com apontamentos de baixa relevância.

CONCLUSÃO: O Comitê tomou conhecimento das informações e emitiu as seguintes solicitações:

Ação 2021.05.2: Compartilhar com o CAE o “todo” da reclamatória coletiva (insalubridade) incluindo o processo e todos os pareceres emitidos pela PROCERGS, PGE e advogados que foram utilizados na defesa da Companhia.

Ação 2021.05.3: Encaminhar ao CAE o relatório do TCE, citado na RCAE 04/2021, acompanhado das resposta da Companhia.

Ação 2021.05.4: Compartilhar com o CAE a relação de pagamentos por conta de perda da causa trabalhista por processo/reclamante e objeto (principais) dos últimos 05(cinco) anos.

- **Item 2.3 – Auditoria Interna**

Responsável: Paulo Roberto Correa de Lima – Auditor Interno

Esta pauta tinha por objetivo o atendimento da solicitação 2020.12.1 que prossegue em aberto pois o apresentado pelo Auditor Interno não atende ao solicitado. O Comitê solicitou que o Auditor Interno verificasse a reponsabilidade específica atribuída a função pela Lei 13303/16.

CONCLUSÃO: O Comitê manifestou, novamente, seu desapontamento pela não conclusão da ação 2020.12.1, pelo não desligamento do Auditor Interno de suas atividades atuais e se coloca à disposição para orientá-lo na elaboração do Plano de Auditoria Interna, lembrando que é dele essa responsabilidade.

- **Item 2.4 – Acompanhamento orçamento x real - despesas e investimentos**

Responsável: Luiz Antonio Moura Cesar – Coordenação de Planejamento

Esta pauta tinha por objetivo de entender como se dá o acompanhamento dos gastos realizados versus os gastos orçados. Pauta retirada a pedido do responsável, conforme email encaminhado ao Comitê as 18:50 de 11/02/2021.

3 – REGISTROS SISTEMÁTICOS

i. AÇÕES DA REUNIÃO ATUAL:

RE	DATA	Descrição	Responsável	Prazo
2021.05.1	12/02/2021	O CAE solicita que seja apresentado a composição de gastos das contas (i) pessoal sem vínculo, (ii) aluguel de software, (iii) comunicação de dados.	Paulo R. Zborowsky – Gerente da Div. Cont-Fin e Orç.	05/03/2021
2021.05.2	11/02/2021	Compartilhar com o CAE o “todo” da reclamatória coletiva (insalubridade) incluindo o processo e todos os pareceres emitidos pela PROCERGS, PGE e advogados que foram utilizados na defesa da Companhia.	Liliane Utz – Ass. de Des. Org.	18/02/2021

ATA DA REUNIÃO 05/2021 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) – 12/02/2021

2021.05.3	11/02/2021	Encaminhar ao CAE o relatório do TCE, citado na RCAE 04/2021, acompanhado das resposta da Companhia.	Pedro Ruthschilling – Ass.Jurídico	18/02/2021
2021.05.4	11/02/2021	Compartilhar com o CAE a relação de pagamentos por conta de perda da causa trabalhista por processo/reclamante e objeto (principais) dos últimos 05(cinco) anos.	Liliane Utz – Ass. de Des. Org.	18/02/2021

ii. AÇÕES ENCERRADAS NA REUNIÃO ATUAL:

RE	DATA	Descrição	Responsável	Recebida em
		N/A		

iii. CALENDÁRIO DAS PRÓXIMAS REUNIÕES:

Mar/2021	01, 03 e 17	Ago/2021	03 e 17
Abr/2021	05 e 16	Set/2021	02 e 15
Mai/2021	04 e 18	Out/2021	05 a 18
Jun/2021	02 e 17	Nov/2021	03 a 16
Jul/2021	06 e 21	Dez/2021	01 a 17

4 – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os membros do CAE revisaram suas notas individuais que serviram de base para redação da presente ata e validaram a versão preliminar do reporte do Comitê ao Conselho de Administração.

5 – ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, às dezoito horas deu-se por encerrada a reunião, lavrando-se a presente ata, que, depois de lida e aprovada, será assinada pelo Coordenador do CAE e pelo Secretário desta RCAE.

Esta ata será encaminhada para conhecimento aos integrantes do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e da Diretoria da Companhia.

Marco Antônio Mayer Foletto
Coordenador e Membro do CAE

Luís Antônio de Jesus Carvalho
Secretário