

**ATA DA REUNIÃO 14-2020 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) –18/12/2020****Participantes:**

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

Aos dezoito dias do mês de dezembro de dois mil e vinte, com início programado para as dez horas, realizou-se, por vídeo conferência, a reunião 14-2020 do Comitê de Auditoria Estatutário da PROCERGS, com caráter extraordinário, 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**

N/A.

**2 – PAUTAS/APRESENTAÇÕES**

- **Item 2.1 – Avaliação de riscos para o passivo contingente trabalhista**

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

Convidados: Liliane Utz - Assessora de Desenvolvimento Organizacional, Carlos Augusto da Silva Ferreira – Assistente Técnico /Contabilidade, Pedro Ruthschilling – Assessor Jurídico, Paulo Roberto Correa de Lima – Auditor Interno e Rosangela Pereira Peixoto Guarda Rodrigues – Diretora da Russel Bedford ( Auditoria Externa).

Em nome do Grupo de Trabalho – Passivo Trabalhista, Liliane apresentou o status do processo de avaliação de riscos e valores pagos durante o ano de 2020. Solicitado a se manifestar sobre o apresentado e o que informar ao Conselho de Administração da PROCERGS, o Comitê manifestou seu entendimento de que ficou evidenciado a fragilidade do processo de avaliação, visto que há processos avaliados como remotos que resultaram perdidos pela Companhia e/ou valores de liquidação superiores em até 500% em comparação a estimativa feita. Considerando somente a amostra de processos apresentados ao Comitê, se pressupõe uma provisão adicional na ordem de R\$ 8 MM em 2020, ou até a possibilidade de republicação das Demonstrações Financeiras de 2019. Adicionalmente, o CAE recomenda aos responsáveis por esse Grupo de Trabalho que : (i) reportem essa conclusão parcial ao Conselho de Administração(CA), (ii) reavaliem detalhadamente os critérios de avaliação de riscos e mensuração do passivo contingente levando em conta os resultados dos processos pagos pela Companhia em 2020, (iii) busquem entender o processo de avaliação deste tipo de risco junto aos departamentos jurídicos de Companhias irmãs, tais como Banrisul, Corsan e CEEE, e (iv) informem ao Presidente da PROCERGS que não haverá até a data da próxima reunião do CA qualquer estimativa adequada sobre o possível impacto da reavaliação de riscos.

**Ação 2020.14.1** – CAE solicita que o Grupo de Trabalho apresente na próxima reunião do CAE o status do encaminhamento das recomendações feitas nesta reunião (RCAE 14/2020). Responsável: Liliane Utz – Líder do Grupo de Trabalho – Passivo Trabalhista - Prazo: 11/01/2021.

ATA DA REUNIÃO 14-2020 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) –18/12/2020**3 – REGISTROS SISTEMÁTICOS****i. AÇÕES DA REUNIÃO ATUAL:**

RE	DATA	Descrição	Responsável	Prazo
2020.14.1	18/12/2020	CAE solicita que o Grupo de Trabalho apresente na próxima reunião do CAE o status do encaminhamento das recomendações feitas nesta reunião (RCAE 14/2020).	Liliane Utz – GT – Passivo Trab.	11/01/2021

**ii. AÇÕES ENCERRADAS NA REUNIÃO ATUAL:**

RE	DATA	Descrição	Responsável	encerrada em
		N/A		

**iii. CALENDÁRIO DAS PRÓXIMAS REUNIÕES:**

Jan/2021	11 e 20	Jul/2021	06 e 21
Fev/2021	03 e 12	Ago/2021	03 e 17
Mar/2021	01 e 17	Set/2021	02 e 15
Abr/2021	05 e 16	Out/2021	05 a 18
Mai/2021	04 e 18	Nov/2021	03 a 16
Jun/2021	02 e 17	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.

**5 – ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, às onze horas deu-se por encerrada a reunião, lavrando-se a presente ata, que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos membros do CAE.

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

Marco Antonio Mayer Foletto  
Membro do CAE

Luís Antônio de Jesus Carvalho  
Membro do CAE

Marcelo Costa  
Membro do CAE

DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR
Luis Antonio Jesus de Carvalho	19/04/2021 12:14:05 GMT-03:00	30149584091	Assinatura válida
Marco Antonio Mayer Foletto	20/04/2021 14:50:57 GMT-03:00	48008338091	Assinatura válida
Marcelo Neubauer da Costa	23/04/2021 18:53:11 GMT-03:00	39545610000	Assinatura válida

Documento eletrônico assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, que institui a infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.