

ATA DA REUNIÃO 02/2025 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) –21/01/2025**Participantes:**

	Nome	Cargo / Unidade
1.	Marco Antonio Mayer Foletto	Coordenador e membro do Comitê
2.	Luís Antônio Jesus de Carvalho	Membro do Comitê

Aos vinte e um dias de janeiro de 2025, com início programado para às quatorze horas, realizou-se, por vídeo conferência, a reunião 02/2025 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

N/A

2 – PAUTAS/APRESENTAÇÕES**• Item 2.1 – Status ações 2024- ACOMP**

Responsável: César Melchior Silveira da Luz – Assessoria de *Compliance*

O responsável pela pauta informou que a ACOMP está em processo de fechamento dos indicadores de performance de 2024 e apresentou dados da principal demanda da área que é a análise de conformidade.

Quanto ao mapeamento de riscos empresariais informou que os resultados foram analisados pela ACOMP e neste momento estão sob revisão junto a consultoria Gartner. O mapa de riscos empresariais deve estar finalizado para avaliação e aprovação pela Diretoria Executiva e Conselho de Administração até o final do 1º. Trimestre de 2025.

CONCLUSÃO: O Comitê tomou conhecimento das informações e solicitou que o resultado das ações de 2024 seja apresentado na reunião de 10/03/2025.

• Item 2.2 – Plano 2025- ACOMP

Responsável: César Melchior Silveira da Luz – Assessoria de *Compliance* e Continuidade de Negócios

O responsável pela pauta informou que o plano 2025 da ACOMP está em fase final de elaboração.

CONCLUSÃO: O Comitê tomou conhecimento da informação e solicitou que o plano de 2025 seja apresentado na reunião de 10/03/2025

• Item 2.3 – Demonstrativos de resultado e de fluxo de caixa – Dez/2024

Responsável: Paulo Afonso Duarte de Quadro – Divisão Contábil-Financeira e Orçamentária

Participação: Andrea Gonçalves Alves

O responsável pela pauta foi representado por Andréa que apresentou o demonstrativo de fluxo de caixa na data-base 31/12/2024 e informou que o demonstrativo de resultado de 2024 ainda não está disponível

CONCLUSÃO: O Comitê tomou conhecimento das informações e solicitou, com atendimento da análise das Demonstrações Financeiras de 2024 por parte do CAE:

ATA DA REUNIÃO 02/2025 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) –21/01/2025

- (1) novamente, que se apresente a análise acerca da constituição ou não do crédito tributário de (i) IR do período anterior à concessão da imunidade tributária e (ii) Contribuição Social.
- (2) a apresentação do estudo relativo ao Impairment.
- (3) o compartilhamento do demonstrativo de resultado de 2024 assim que disponível.
- (4) avaliação /elaboração de nota explicativa de transações com partes relacionadas à luz da legislação vigente e da política da Procergs.
- (5) corrigir o demonstrativo de fluxo de caixa segregando a linha de entradas de caixa do saldo inicial do período
- (6) análise da geração operacional apresentada no demonstrativo de fluxo de caixa em relação ao resultado líquido do período apresentado no demonstrativo de resultado.

• Item 2.4 – Cronograma Demonstrações Financeiras do exercício de 2024

Responsável: Paulo Afonso Duarte de Quadro – Divisão Contábil-Financeira e Orçamentária

Participação: Andrea Gonçalves Alves

O responsável pela pauta foi representado por Andréa que informou que ainda estão em andamento os trabalhos de fechamento por parte da Procergs, devendo encerrar em 31/01/2025. As demonstrações financeiras são previstas para 21/02/2025 com manifestação do CAE após a reunião do Comitê com a Contabilidade da Procergs e com o auditor independente em 26/02/2025.

CONCLUSÃO: O Comitê tomou conhecimento das informações.

3 – REGISTROS SISTEMÁTICOS**i. AÇÕES DA REUNIÃO ATUAL:**

RE	DATA	Descrição	Responsável	Prazo
		-X-X-		

ii. AÇÕES ENCERRADAS NA REUNIÃO ATUAL:

RE	DATA	Descrição	Responsável	Prazo
		-X-X-		

4 – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os membros do CAE revisaram suas notas individuais que serviram de base para redação da presente ata. Todas as apresentações e informações relatadas são anexos desta ata e ficam arquivadas em ambiente virtual do CAE na PROCERGS.

ATA DA REUNIÃO 02/2025 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) –21/01/2025

5 – ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, às quinze horas e trinta minutos deu-se por encerrada a reunião, lavrando-se a presente ata, que, depois de lida e aprovada, 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.



Documento assinado digitalmente
MARCO ANTONIO MAYER FOLETTTO
Data: 21/01/2025 16:59:55-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Marco Antônio Mayer Foletto
Coordenador e Membro Independente do CAE

Luís Antônio de Jesus Carvalho
Secretário e Membro Independente do CAE