

PROCERGS

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(Valores expressos em reais)

| <u>ATIVO</u> | <u>Nota Explicativa</u> | <u>2020</u> | <u>31/12/2019</u> <u>Reapresentado</u> | <u>01/01/2019</u> <u>Reapresentado</u> |
|--|-------------------------|------------------------------|---|---|
| <u>CIRCULANTE</u> | | <u>74.546.549,50</u> | <u>79.783.832,91</u> | <u>99.393.181,33</u> |
| <u>DISPONIBILIDADES</u> | 4.a | <u>15.756.494,43</u> | <u>18.704.692,97</u> | <u>11.902.623,14</u> |
| BANCOS E APLICAÇÃO FINANCEIRA | | 15.756.494,43 | 18.704.692,97 | 11.902.623,14 |
| <u>CRÉDITOS</u> | | <u>48.945.523,06</u> | <u>53.040.432,30</u> | <u>77.685.735,08</u> |
| CONTAS A RECEBER DE CLIENTES | 4.b e 12.a | 47.948.906,52 | 49.582.028,02 | 73.502.046,36 |
| (-) PROVISÃO P/CRÉDITO LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA | 4.c | (1.023.215,02) | (787.842,28) | (319.391,32) |
| CRÉDITOS DE PESSOAL | 4.d | 533.074,40 | 2.743.721,10 | 2.118.314,36 |
| OUTROS CRÉDITOS | 4.e | 1.486.757,16 | 1.502.525,46 | 2.384.765,68 |
| <u>ESTOQUES</u> | | <u>6.608.557,89</u> | <u>6.536.024,10</u> | <u>8.320.191,00</u> |
| MATERIAIS DE PROCESSAMENTO E IMPRESSÃO | 4.f | 137.179,92 | 91.107,60 | 110.721,26 |
| MATERIAIS INDIRETOS | 4.f | 548.769,40 | 860.777,42 | 676.645,14 |
| SERVIÇOS EM ANDAMENTO | 4.g | 5.922.608,57 | 5.584.139,08 | 7.532.824,60 |
| <u>DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE</u> | 4.h | <u>3.235.974,12</u> | <u>1.502.683,54</u> | <u>1.484.632,11</u> |
| <u>NÃO CIRCULANTE</u> | | <u>120.114.194,83</u> | <u>107.690.584,75</u> | <u>85.721.934,82</u> |
| <u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u> | | <u>25.946.732,79</u> | <u>22.290.906,94</u> | <u>18.266.622,79</u> |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS/JUDICIAIS | 4.i e 12.b | 23.816.300,34 | 22.290.906,94 | 18.266.622,79 |
| DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE | 4.h | 2.130.432,45 | 0,00 | 0,00 |
| <u>INVESTIMENTOS</u> | 4.j | <u>151.388,40</u> | <u>151.388,40</u> | <u>151.388,40</u> |
| <u>IMOBILIZADO</u> | 4.k e 5 | <u>10.907.809,05</u> | <u>14.267.258,91</u> | <u>16.108.482,77</u> |
| <u>INTANGÍVEL</u> | 4.l e 6 | <u>5.731.146,77</u> | <u>5.720.985,09</u> | <u>5.931.323,78</u> |
| <u>BENS DE TERCEIROS</u> | 4.m | <u>77.377.117,82</u> | <u>65.260.045,41</u> | <u>45.264.117,08</u> |
| <u>TOTAL DO ATIVO</u> | | <u>194.660.744,33</u> | <u>187.474.417,66</u> | <u>185.115.116,15</u> |

PROCERGS

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

| <u>PASSIVO</u> | <u>Nota Explicativa</u> | <u>2020</u> | <u>31/12/2019</u> <u>Reapresentado</u> | <u>01/01/2019</u> <u>Reapresentado</u> |
|---|-------------------------|--------------------------------|---|---|
| <u>CIRCULANTE</u> | | <u>108.793.236,38</u> | <u>127.778.396,32</u> | <u>73.365.703,25</u> |
| FORNECEDORES | 12.c | 24.719.042,89 | 37.507.224,07 | 19.494.620,32 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | | 14.460.126,88 | 16.464.909,03 | 22.124.587,85 |
| OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS | | 10.684.241,26 | 9.729.316,89 | 11.439.347,65 |
| ACORDOS TRABALHISTAS A PAGAR | 8 | 7.770.543,47 | 0,00 | 0,00 |
| PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS | | 20.491.909,33 | 18.817.374,49 | 18.667.596,20 |
| OBRIGAÇÕES COM CLIENTES | | 0,00 | 0,00 | 3.943,41 |
| PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS | 9.a e 12.c | 29.130.261,00 | 43.665.592,98 | 0,00 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | 4.o | 1.537.111,55 | 1.593.978,86 | 1.635.607,82 |
| <u>NÃO CIRCULANTE</u> | | <u>127.387.431,51</u> | <u>112.989.082,22</u> | <u>110.158.279,81</u> |
| FORNECEDORES | | 1.586.722,22 | 0,00 | 0,00 |
| ACORDOS TRABALHISTAS A PAGAR | 8 | 1.076.067,57 | 0,00 | 0,00 |
| PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS | 9.a.b | 47.347.523,90 | 47.629.036,81 | 64.894.162,73 |
| BENS DE TERCEIROS | 4.m | 77.377.117,82 | 65.260.045,41 | 45.264.117,08 |
| <u>TOTAL DO PASSIVO</u> | | <u>236.180.667,89</u> | <u>240.667.478,54</u> | <u>183.523.983,06</u> |
| <u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u> | | | | |
| <u>CAPITAL SOCIAL</u> | | <u>115.319.287,84</u> | <u>115.319.287,84</u> | <u>115.319.287,84</u> |
| CAPITAL SUBSCRITO | 7.a | 115.319.287,84 | 115.319.287,84 | 115.319.287,84 |
| <u>RESERVAS DE CAPITAL</u> | | <u>7.863,68</u> | <u>7.863,68</u> | <u>7.863,68</u> |
| C.M. DO CAPITAL REALIZADO | | 7.863,68 | 7.863,68 | 7.863,68 |
| <u>PREJUÍZO ACUMULADO</u> | 7.b e 12.d | <u>(156.847.075,08)</u> | <u>(168.520.212,40)</u> | <u>(113.736.018,43)</u> |
| <u>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u> | | <u>(41.519.923,56)</u> | <u>(53.193.060,88)</u> | <u>1.591.133,09</u> |
| <u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u> | | <u>194.660.744,33</u> | <u>187.474.417,66</u> | <u>185.115.116,15</u> |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

JOSÉ ANTONIO COSTA LEAL
DIRETOR-PRESIDENTE
DIRETOR ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO
CPF 849.483.377-49

KAREN MARIA GROSS LOPES
DIRETORA DE SOLUÇÕES DIGITAIS
CPF 533.611.990-34

JAIRO RENATO CAMINHA DE CASTILHOS FRANÇA
DIRETOR DE SISTEMAS TRANSACIONAIS
CPF: 221.432.030-04

JOSUÉ DE SOUZA BARBOSA
DIRETOR DE NEGÓCIOS E DE RELACIONAMENTO COM CLIENTES
CPF 290.548.260-53

CÉSAR AUGUSTO BERGAMASCHI FRANCESCHINA
DIRETOR DE INFRAESTRUTURA E OPERAÇÕES
CPF: 424.065.790-34

ANDRÉA GONÇALVES ALVES
CONTADORA CRC-RS 076.011
CPF 658.564.810-20





Nome do documento: BP-Balanco Patrimonial 2020-V2.pdf

Documento assinado por

Órgão/Grupo/Matrícula

Data

Andrea Goncalves Alves

PROCERGS / SCC / 58206

05/03/2021 20:16:53

Documento Assinado Digitalmente



Chave: 21048900003648003769117220210305
CRC: 21.1316.2525

Verificado em 09/03/2021 17:36:28

Página 3 de 4





Nome do arquivo: 0.7191292133916238.tmp

Autenticidade: Documento íntegro



| DOCUMENTO ASSINADO POR | DATA | CPF/CNPJ | VERIFICADOR |
|--|-------------------------------|-------------|-------------------|
| Jairo Renato Caminha de Castilhos Franca | 08/03/2021 14:57:20 GMT-03:00 | 22143203004 | Assinatura válida |
| Jose Antonio Costa Leal | 09/03/2021 10:30:07 GMT-03:00 | 84948337749 | Assinatura válida |
| Karen Maria Gross Lopes | 09/03/2021 15:36:07 GMT-03:00 | 53361199034 | Assinatura válida |
| Josue de Souza Barbosa | 09/03/2021 16:08:28 GMT-03:00 | 29054826053 | Assinatura válida |
| Cesar Augusto Bergamaschi Franceschina | 09/03/2021 16:29:59 GMT-03:00 | 42406579034 | Assinatura válida |

Documento Assinado Digitalmente

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. A conferência de autenticidade do documento informando, CHAVE 21048900003648003769117220210305 e CRC 21.1316.2525, está disponível no endereço eletrônico: <https://secweb.procergs.com.br/praj4/proaconsultapublica>.

PROCERGS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
 (Valores expressos em reais)

| | <u>Nota</u> <u>Explicativa</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> <u>Reapresentado</u> |
|---|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA | | 364.991.756,16 | 339.972.073,24 |
| DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA | | <u>(47.852.113,78)</u> | <u>(45.057.149,61)</u> |
| RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA | | 317.139.642,38 | 294.914.923,63 |
| CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS | | <u>(226.560.136,33)</u> | <u>(235.466.335,04)</u> |
| LUCRO BRUTO | | 90.579.506,05 | 59.448.588,59 |
| DESPESAS OPERACIONAIS | | <u>(79.543.448,12)</u> | <u>(114.724.769,15)</u> |
| DESPESAS COM VENDAS | | <u>(6.942.947,02)</u> | <u>(6.063.738,11)</u> |
| DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS | | <u>(73.854.400,65)</u> | <u>(107.307.487,29)</u> |
| DESPESAS FINANCEIRAS | | <u>(489.498,33)</u> | <u>(2.968.794,90)</u> |
| RECEITAS FINANCEIRAS | | 1.743.397,88 | 1.615.251,15 |
| OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS | | <u>643.181,99</u> | <u>542.886,67</u> |
| RESULTADO OPERACIONAL | | 11.679.239,92 | (54.733.293,89) |
| OUTRAS RECEITAS | | 577,09 | 6.208,59 |
| OUTRAS DESPESAS | | <u>(6.679,69)</u> | <u>(57.108,67)</u> |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO | | | |
| IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | | 11.673.137,32 | (54.784.193,97) |
| IMPOSTO DE RENDA | | - | - |
| CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | | - | - |
| RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | | 11.673.137,32 | (54.784.193,97) |
| Lucro (Prejuízo) por lote de mil ações | 4.p e 12.e | 22,27 | (104,51) |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

JOSÉ ANTONIO COSTA LEAL
 DIRETOR-PRESIDENTE
 DIRETOR ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO
 CPF 849.483.377-49

KAREN MARIA GROSS LOPES
 DIRETORA DE SOLUÇÕES DIGITAIS
 CPF 533.611.990-34

JAIRO RENATO CAMINHA DE CASTILHOS FRANÇA
 DIRETOR DE SISTEMAS TRANSACIONAIS
 CPF: 221.432.030-04

JOSUÉ DE SOUZA BARBOSA
 DIRETOR DE NEGÓCIOS E DE
 RELACIONAMENTO COM CLIENTES
 CPF 290.548.260-53

CÉSAR AUGUSTO BERGAMASCHI FRANCESCHINA
 DIRETOR DE INFRAESTRUTURA E OPERAÇÕES
 CPF: 424.065.790-34

ANDRÉA GONÇALVES ALVES
 CONTADORA CRC-RS 076.011
 CPF 658.564.810-20





Nome do documento: DRE-Demonstracao do Resultado do Exercicio-2020-V2.pdf

Documento assinado por

Órgão/Grupo/Matrícula

Data

Andrea Goncalves Alves

PROCERGS / SCC / 58206

05/03/2021 20:16:53

Documento Assinado Digitalmente



Chave: 21048900003648003769117320210305
CRC: 20.0106.0127

Verificado em 09/03/2021 17:36:33

Página 2 de 3





Nome do arquivo: 0.14667259051854242.tmp

Autenticidade: Documento íntegro



| DOCUMENTO ASSINADO POR | DATA | CPF/CNPJ | VERIFICADOR |
|--|-------------------------------|-------------|-------------------|
| Jairo Renato Caminha de Castilhos Franca | 08/03/2021 14:58:33 GMT-03:00 | 22143203004 | Assinatura válida |
| Jose Antonio Costa Leal | 09/03/2021 10:30:34 GMT-03:00 | 84948337749 | Assinatura válida |
| Karen Maria Gross Lopes | 09/03/2021 15:37:17 GMT-03:00 | 53361199034 | Assinatura válida |
| Josue de Souza Barbosa | 09/03/2021 16:09:11 GMT-03:00 | 29054826053 | Assinatura válida |
| Cesar Augusto Bergamaschi Franceschina | 09/03/2021 16:30:27 GMT-03:00 | 42406579034 | Assinatura válida |

Documento Assinado Digitalmente

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. A conferência de autenticidade do documento informando, CHAVE 21048900003648003769117320210305 e CRC 20.0106.0127, está disponível no endereço eletrônico: <https://secweb.procergs.com.br/praj4/proaconsultapublica>.



PROCERGS

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA MÉTODO INDIRETO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(Valores expressos em reais)**

| | <u>2020</u> | <u>31/12/2019</u> <u>Reapresentado</u> |
|--|-----------------------|---|
| 1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | 11.673.137,32 | (54.784.193,97) |
| AJUSTES PARA RECONCILIAÇÃO: | | |
| DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO | 8.241.209,37 | 9.326.749,71 |
| AJUSTE PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS AÇÕES TRABALHISTAS (RESULTADO) | 11.155.813,85 | 33.403.934,23 |
| AJUSTE PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS AÇÕES TRABALHISTAS (PASSIVO) | - | (22.861.344,90) |
| PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS | 235.372,74 | 468.450,96 |
| AJUSTES DEPÓSITOS JUDICIAIS | - | 22.742.668,16 |
| AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | (2.127.739,56) |
| RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO | 31.305.533,28 | (13.631.475,37) |
| VARIAÇÕES DO ATIVO | | |
| AUMENTO DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE | (3.863.723,03) | (18.051,43) |
| AUMENTO DEPÓSITOS JUDICIAIS (Nota Explicativa 12.b para 31/12/2019) | (1.525.393,40) | (13.976.395,97) |
| AUMENTO DOS ESTOQUES | (72.533,79) | 1.784.166,90 |
| REDUÇÃO CONTAS A RECEBER DE CLIENTES (Nota Explicativa 12.a para 31/12/2019) | 1.633.121,50 | 25.865.581,29 |
| REDUÇÃO DE OUTRAS CONTAS A RECEBER | 2.226.415,00 | 256.833,48 |
| VARIAÇÕES DO PASSIVO | | |
| REDUÇÃO DE FORNECEDORES (Nota Explicativa 12.c para 31/12/2019) | (11.201.458,96) | 18.194.780,36 |
| REDUÇÃO DE IMPOSTOS RETIDOS NA FONTE | (237.164,51) | (1.203.808,35) |
| REDUÇÃO DE IMPOSTOS S/SERVIÇOS | (1.767.617,64) | (4.455.870,47) |
| REDUÇÃO OBRIGAÇÕES COM CLIENTES | - | (3.943,41) |
| REDUÇÃO CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS (Nota Explicativa 12.c para 31/12/2019) | (25.981.731,55) | 3.067.321,39 |
| AUMENTO SALÁRIOS E ENCARGOS | 2.827.097,10 | (1.520.112,46) |
| AUMENTO DE OUTRAS CONTAS A PAGAR | 8.601.178,65 | (81.768,97) |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 1.943.722,65 | 14.077.256,99 |
| 2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | |
| BAIXAS DE ATIVOS IMOBILIZADOS | 6.679,69 | 57.108,67 |
| COMPRA DE ATIVOS IMOBILIZADOS | (2.227.028,88) | (4.892.909,59) |
| COMPRA DE ATIVOS INTANGÍVEIS | (2.671.572,00) | (2.439.386,24) |
| CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | (4.891.921,19) | (7.275.187,16) |
| 3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | | |
| INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | 0,00 | 0,00 |
| VARIAÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | (2.948.198,54) | 6.802.069,83 |
| SALDO INÍCIO PERÍODO | 18.704.692,97 | 11.902.623,14 |
| BANCOS | 832.589,23 | 465.437,28 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 14.923.905,20 | 18.239.255,69 |
| SALDO FINAL PERÍODO | 15.756.494,43 | 18.704.692,97 |
| VARIAÇÃO | (2.948.198,54) | 6.802.069,83 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

JOSÉ ANTONIO COSTA LEAL
DIRETOR-PRESIDENTE
DIRETOR ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO
CPF 849.483.377-49

KAREN MARIA GROSS LOPES
DIRETORA DE SOLUÇÕES DIGITAIS
CPF 533.611.990-34

JAIRO RENATO CAMINHA DE CASTILHOS FRANÇA
DIRETOR DE SISTEMAS TRANSACIONAIS
CPF: 221.432.030-04

JOSUÉ DE SOUZA BARBOSA
DIRETOR DE NEGÓCIOS E DE RELACIONAI
CPF 290.548.260-53

CÉSAR AUGUSTO BERGAMASCHI FRANCESCHINA
DIRETOR DE INFRAESTRUTURA E OPERAÇÕES
CPF: 424.065.790-34

ANDRÉA GONÇALVES ALVES
CONTADORA CRC-RS 076.011
CPF 658.564.810-20

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Chave: 21048900003648003769117420210305

CRC: 8.5228.9517

Prça dos Açacidos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PMBX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Verificado em 09/03/2021 17:36:37

Página 1 de 3





Nome do documento: DFC-Demonstracao dos Fluxos de Caixa-2020-V2.pdf

Documento assinado por

Andrea Goncalves Alves

Órgão/Grupo/Matrícula

PROCERGS / SCC / 58206

Data

05/03/2021 20:16:53

Documento Assinado Digitalmente



Chave: 21048900003648003769117420210305
CRC: 8.5228.9517

Verificado em 09/03/2021 17:36:37

Página 2 de 3





Nome do arquivo: 0.17907556001540115.tmp

Autenticidade: Documento íntegro



| DOCUMENTO ASSINADO POR | DATA | CPF/CNPJ | VERIFICADOR |
|--|-------------------------------|-------------|-------------------|
| Jairo Renato Caminha de Castilhos Franca | 08/03/2021 14:59:11 GMT-03:00 | 22143203004 | Assinatura válida |
| Jose Antonio Costa Leal | 09/03/2021 10:30:58 GMT-03:00 | 84948337749 | Assinatura válida |
| Karen Maria Gross Lopes | 09/03/2021 15:37:47 GMT-03:00 | 53361199034 | Assinatura válida |
| Josue de Souza Barbosa | 09/03/2021 16:09:39 GMT-03:00 | 29054826053 | Assinatura válida |
| Cesar Augusto Bergamaschi Franceschina | 09/03/2021 16:31:06 GMT-03:00 | 42406579034 | Assinatura válida |

Documento Assinado Digitalmente

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. A conferência de autenticidade do documento informando, CHAVE 21048900003648003769117420210305 e CRC 8.5228.9517, está disponível no endereço eletrônico: <https://secweb.procergs.com.br/praj4/proaconsultapublica>.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
 (Valores expressos em reais)

| PATRIMÔNIO LÍQUIDO MUTAÇÕES | CAPITAL REALIZADO | RESERVA DE CAPITAL | NOTA EXPLICATIVA | LUCROS OU | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|
| | | RESERVA CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL | | PREJUÍZOS ACUMULADOS | |
| SALDO EM 01/01/2019 | 115.319.287,84 | 7.863,68 | | (113.736.018,43) | 1.591.133,09 |
| PREJUÍZO LÍQUIDO EXERCÍCIO | - | - | 12.g | (54.784.193,97) | (54.784.193,97) |
| SALDO EM 31/12/2019 (Reapresentado) | 115.319.287,84 | 7.863,68 | | (168.520.212,40) | (53.193.060,88) |
| LUCRO LÍQUIDO EXERCÍCIO | | | | 11.673.137,32 | 11.673.137,32 |
| SALDO EM 31/12/2020 | 115.319.287,84 | 7.863,68 | | (156.847.075,08) | (41.519.923,56) |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

JOSÉ ANTONIO COSTA LEAL
 DIRETOR-PRESIDENTE
 DIRETOR ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO
 CPF 849.483.377-49

KAREN MARIA GROSS LOPES
 DIRETORA DE SOLUÇÕES DIGITAIS
 CPF 533.611.990-34

JAIRO RENATO CAMINHA DE CASTILHOS FRANÇA
 DIRETOR DE SISTEMAS TRANSACIONAIS
 CPF: 221.432.030-04

JOSUÉ DE SOUZA BARBOSA
 DIRETOR DE NEGÓCIOS E DE RELACIONAMENTO COM CLIENTES
 CPF 290.548.260-53

CÉSAR AUGUSTO BERGAMASCHI FRANCESCHINA
 DIRETOR DE INFRAESTRUTURA E OPERAÇÕES
 CPF: 424.065.790-34

ANDRÉA GONÇALVES ALVES
 CONTADORA CRC-RS 076.011
 CPF 658.564.810-20



Nome do documento: DMPL-Demonstracao das Mutacoes do Patrimonio Liquido-2020-V2.pdf

Documento assinado por

Andrea Goncalves Alves

Órgão/Grupo/Matrícula

PROCERGS / SCC / 58206

Data

05/03/2021 20:16:53

Documento Assinado Digitalmente



Chave: 21048900003648003769117520210305
CRC: 40.6334.4469

Verificado em 09/03/2021 17:36:41

Página 2 de 3





Nome do arquivo: 0.31345164454893903.tmp

Autenticidade: Documento íntegro



| DOCUMENTO ASSINADO POR | DATA | CPF/CNPJ | VERIFICADOR |
|--|-------------------------------|-------------|-------------------|
| Jairo Renato Caminha de Castilhos Franca | 08/03/2021 14:59:52 GMT-03:00 | 22143203004 | Assinatura válida |
| Jose Antonio Costa Leal | 09/03/2021 10:31:22 GMT-03:00 | 84948337749 | Assinatura válida |
| Karen Maria Gross Lopes | 09/03/2021 15:38:35 GMT-03:00 | 53361199034 | Assinatura válida |
| Josue de Souza Barbosa | 09/03/2021 16:10:08 GMT-03:00 | 29054826053 | Assinatura válida |
| Cesar Augusto Bergamaschi Franceschina | 09/03/2021 16:33:10 GMT-03:00 | 42406579034 | Assinatura válida |

Documento Assinado Digitalmente

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. A conferência de autenticidade do documento informando, CHAVE 21048900003648003769117520210305 e CRC 40.6334.4469, está disponível no endereço eletrônico: <https://secweb.procergs.com.br/praj4/proaconsultapublica>.





NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020
(Valores em Reais)

1. Contexto Operacional

A **PROCERGS – Centro de Tecnologia da Informação e Comunicação do Estado do Rio Grande do Sul S.A.**, criada pela Lei Estadual n.º 6.318 de 30 de novembro de 1971, é uma Sociedade de Economia Mista com sede em Porto Alegre, Coordenadorias Regionais nas cidades de Alegrete, Caxias do Sul, Pelotas, Passo Fundo, Santo Ângelo e Santa Maria. Suas atividades concentram-se, basicamente, na execução de serviços de processamento de dados, tratamento de informações e telecomunicações para os órgãos da administração direta e indireta do Governo do Estado do Rio Grande do Sul. Secundariamente, atua ainda na prestação de serviços de informática, assessoramento técnico e publicações eletrônicas no Diário Oficial do Estado a órgãos da administração pública, outras esferas de governo e entidades privadas, serviços estes, que representam aproximadamente 5,3% da receita total da Companhia.

2. Regime Tributário

A Companhia é tributada pelo Lucro Real e sua escrituração é mantida em registros permanentes, com obediência aos preceitos do Art. 177, da Lei n.º 6.404 de 15/12/1976 e alterações, e aos princípios de contabilidade. Observa critérios contábeis uniformes, registra as mutações patrimoniais segundo o regime de competência. Os direitos e obrigações estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

3. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis e as notas explicativas estão apresentadas em Reais e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Legislação Societária (Art. 176 da Lei n.º 6.404, de 15/12/1976, alterado pela Lei n.º 11.638 de 28 de dezembro de 2007, pela Lei n.º 11.941, de 27 de maio de 2009). As Demonstrações Contábeis foram apresentadas à diretoria e aprovadas para o exame pela auditoria em 24/02/2021 conforme PROA 21/0489-0000464-8.

4. Resumo das Principais Práticas e Políticas Contábeis

(a) Disponibilidades

São compostas por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez, utilizados para o cumprimento das obrigações de curto prazo da Companhia, e não para investimentos ou outros fins. A Companhia considera disponibilidades de caixa, uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, uma aplicação financeira, normalmente, se qualifica como disponibilidade quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação. Abaixo quadro por segmento.

**PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.**

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305

CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 1 de 18



| | Grupo | 2020 | 2019 |
|---|-------|----------------------|----------------------|
| Caixa | | 5.000,00 | 0,00 |
| Depósitos Bancários a Vista | | 821.566,44 | 442.517,28 |
| Depósitos Bancários – Caixinhas Setoriais | | 6.022,79 | 22.920,00 |
| Títulos de Aplicações Financeiras | | 14.923.905,20 | 18.239.255,69 |
| TOTAL | | 15.756.494,43 | 18.704.692,97 |

(b) Contas a Receber de Clientes

Inclui os serviços faturados, ainda não recebidos, contabilizados pelo regime de competência. O saldo a receber no encerramento do exercício tem a seguinte composição:

| | 2020 | | 2019 | |
|---|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| | Por Segmento de Mercado | Soma | Por Segmento de Mercado | Soma |
| Créditos em Aberto | | | | |
| Vencidos até 2016 | | 291.629,97 | | 606.888,45 |
| - Administração Direta - Vencidos a partir de 09/2016 | 37.924,94 | | 352.194,84 | |
| - Administração Indireta | 27.993,32 | | 27.993,32 | |
| - Outros Mercados | 149.281,25 | | 150.205,12 | |
| - Outros Poderes | 76.430,46 | | 76.495,17 | |
| Vencidos em 2017 | | 227.060,26 | | 1.823.656,75 |
| - Administração Direta | 38.595,96 | | 1.608.513,72 | |
| - Administração Indireta | 111.188,75 | | 134.640,40 | |
| - Outros Mercados | 72.650,23 | | 74.162,55 | |
| - Outros Poderes | 4.625,32 | | 6.340,08 | |
| Vencidos em 2018 | | 811.810,03 | | 4.769.979,75 |
| - Administração Direta | 244.219,47 | | 3.997.155,08 | |
| - Administração Indireta | 335.874,03 | | 463.118,98 | |
| - Outros Mercados | 219.238,86 | | 294.636,64 | |
| - Outros Poderes | 12.477,67 | | 15.069,05 | |
| Vencidos em 2019 | | 2.272.497,84 | | 12.794.580,61 |
| - Administração Direta | 752.845,40 | | 9.438.171,84 | |
| - Administração Indireta | 1.233.008,70 | | 2.142.471,69 | |
| - Outros Mercados | 257.880,67 | | 845.739,79 | |
| - Outros Poderes | 28.763,07 | | 368.197,29 | |
| Vencidos em 2020 | | 11.098.369,27 | | 30.747.279,48 |

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil

PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 2 de 18

PROCERGS

| | | | | |
|--------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| - Administração Direta | 8.460.783,97 | | 14.866.155,51 | |
| - Administração Indireta | 1.555.076,27 | | 13.650.395,41 | |
| - Outros Mercados | 873.918,44 | | 1.029.332,96 | |
| - Outros Poderes | 208.590,59 | | 1.201.395,60 | |
| Vincendos em 2021 | | 33.247.539,15 | | 0,00 |
| - Administração Direta | 16.369.981,48 | | 0,00 | |
| - Administração Indireta | 15.003.686,69 | | 0,00 | |
| - Outros Mercados | 818.906,76 | | 0,00 | |
| - Outros Poderes | 1.054.964,22 | | 0,00 | |
| TOTAL | | 47.948.906,52 | | 50.742.385,04 |

(c) Provisão para Crédito Liquidação Duvidosa

Considerando a experiência que a Companhia tem sobre o nível de perdas, foi constituída a provisão dos valores devidos pelos clientes da iniciativa privada e das empresas públicas que a PROCERGS não seja controladora, controlada, coligada ou interligada, com base no Art. 9º da Lei 9.430/1996. O valor provisionado é considerado suficiente para expectativa de perdas na realização dos créditos.

(d) Créditos de Pessoal

Nesta rubrica estão lançados os adiantamentos de diárias e viagens a funcionários aguardando a efetiva prestação de contas e as antecipações de férias pagas quando da solicitação das mesmas e descontadas quando incluídas em folha de pagamento.

(e) Outros Créditos

São contabilizadas as antecipações e contribuições a recuperar, impostos a compensar e outros créditos, tais como: bloqueio judicial, reembolso de funcionários cedidos e plano de saúde de responsabilidade dos funcionários descontado em folha de pagamento.

| Grupo | 2020 | 2019 |
|--|---------------------|---------------------|
| Antecipações, Contribuições e Impostos a Recuperar | 803.239,72 | 1.114.817,64 |
| Bloqueio Judicial | 331.710,44 | 109.376,48 |
| Reembolso Funcionários Cedidos | 301.024,85 | 246.281,61 |
| Outros Créditos | 50.782,15 | 32.049,73 |
| TOTAL | 1.486.757,16 | 1.502.525,46 |

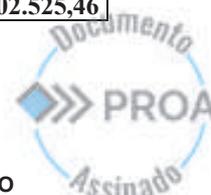
PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
 PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305
 CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 3 de 18



PROCERGS

(f) Estoques de Materiais

Os materiais em almoxarifado destinados ao consumo e à manutenção dos serviços prestados pela Companhia encontram-se classificados no Ativo Circulante. A avaliação foi realizada pelo custo médio de aquisição de cada item, inferior, portanto aos valores do mercado.

(g) Estoques - Serviços em Andamento - Diferimento do Custo

Os custos diferidos não necessariamente referem-se aos apropriados dentro de uma determinada competência, podendo estar compostos por valores já reconhecidos em outros exercícios. Nos exercícios de 2018 e 2019 ficaram diferidos os valores de R\$7.532.824,60 e R\$5.584.139,08 respectivamente, referentes aos custos que não haviam receitas reconhecidas até o momento. Em 2020 o valor do custo diferido para exercícios seguintes foi de R\$ 5.922.608,57 que serão levados a resultado na proporcionalidade do reconhecimento da receita.

Na Demonstração do Resultado do Exercício de 2020, o valor total do Custo dos Serviços Prestados é de R\$226.560.136,33 que se referem a todos os custos incorridos para a elaboração dos serviços. Objetivando atender o princípio da competência, em 2020 foi acrescentado ao diferimento o valor de R\$7.201.527,07. Durante o exercício de 2020, foram levados a resultado custos diferidos no próprio exercício pela realização da receita.

Abaixo quadro demonstrativo:

| | | |
|--|----------------|-----------------------|
| Diferidos em Exercícios Anteriores | | 5.584.139,08 |
| Valor Diferido em 2020 | 4.660.625,39 | |
| Acréscimo ao Diferido, em 2020, de Exercícios Anteriores | 2.540.901,68 | |
| Total dos Valores Diferidos em 2020 | | 7.201.527,07 |
| Custo Levado a Resultado Diferido em Exercícios Anteriores | (3.241.650,32) | |
| Custo Levado a Resultado, Diferido no Próprio Exercício | (3.621.407,26) | |
| Total Apropriado como Custo em 2020 | | (6.863.057,58) |
| Valor Diferido para Exercícios Futuros | | 5.922.608,57 |

(h) Despesas do Exercício Seguinte

A Companhia, por força de contrato ou quando desembolsa valores, em que a despesa ainda não incorreu, apropria em seu Ativo Circulante o valor total da operação, e a medida em que a despesa se realize, apropria proporcionalmente no resultado, respeitando assim o princípio da Competência. Esta rubrica apresenta os seguintes saldos:



PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
 PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 2104890003648003769117620210305
 CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 4 de 18

PROCERGS

| Grupo | 2020 Curto Prazo | 2019 Curto Prazo | 2020 Longo Prazo |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Prêmios de Seguros a Apropriar | 70.000,00 | 100.821,67 | 0,00 |
| Cartão-Refeição/Alimentação/Vale Rancho a Apropriar | 1.252.289,74 | 1.262.318,19 | 0,00 |
| Vale Transporte a Apropriar | 8.158,46 | 84.491,56 | 0,00 |
| Licença de Uso Software/Manutenção a Apropriar | 1.848.462,17 | 0,00 | 2.130.432,45 |
| Outras Despesas Pagas Antecipadamente | 57.063,75 | 55.052,12 | 0,00 |
| TOTAL | 3.235.974,12 | 1.502.683,54 | 2.130.432,45 |

(i) Depósitos Judiciais

Os depósitos judiciais referem-se a ações trabalhistas e são apresentados pelo valor atualizado monetariamente, utilizando-se os índices oficiais da Caixa Econômica Federal para depósitos judiciais da data do depósito até o encerramento do exercício. Para estas ações, existem provisões no Passivo Circulante e Não Circulante, na rubrica de Provisões para Contingências.

(j) Investimentos

Os investimentos referem-se a participações em outras empresas, entre elas, OI S.A., Telebrás – Telecomunicações Brasileiras S/A, CEEE - Companhia Estadual de Energia Elétrica, CTMR – Companhia Telefônica Melhoramento e Resistência, demonstrados ao custo de aquisição, corrigido monetariamente até 31/12/1995.

(k) Imobilizado

Esses ativos estão registrados ao custo de aquisição, corrigidos monetariamente até 31/12/1995. A depreciação é calculada pelo método das quotas constantes, com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimado dos bens, segundo parâmetros estabelecidos pela Legislação Tributária. Para os equipamentos de produção, utilizou-se a depreciação acelerada em função do número de horas diárias de operação.

A Companhia realizou o “Teste de *Impairment*” conforme determina o Comitê de Pronunciamento Contábil – CPC (01 e 27 e IT 10) em seus ativos Imobilizados, com a finalidade de assegurar que os ativos não estejam registrados contabilmente por um valor superior ao seu valor recuperável. Conforme laudo apresentado pela Empresa PLM AUDITORIA E CONSULTORIA LTDA, desenvolvido em conformidade com a NBC TG 01(R4) - Norma Brasileira de Contabilidade, que trata sobre redução ao valor recuperável de ativos, com o método utilizado de Valor em Uso dos ativos por meio de Fluxo de Caixa Descontado. Não foram identificadas possíveis perdas com os Ativos Imobilizados, não necessitando o provisionamento.

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117626210305
CRC: 42.8654.3881



PROCERGS

(l) Intangível

Esses ativos estão registrados ao custo de aquisição, corrigidos monetariamente até 31/12/1995. Os bens registrados na conta de Software estão devidamente amortizados, calculados pelo método das quotas constantes, com base em taxa determinada em função do prazo de vida útil estimado dos bens, segundo parâmetros estabelecidos pela Legislação Tributária.

A Companhia realizou o “Teste de *Impairment*” conforme determina o Comitê de Pronunciamento Contábil – CPC (01 e 27 e IT 10) em seus ativos Intangíveis, com a finalidade de assegurar que os ativos não estejam registrados contabilmente por um valor superior ao seu valor recuperável. Conforme laudo apresentado pela Empresa PLM AUDITORIA E CONSULTORIA LTDA, desenvolvido em conformidade com a NBC TG 01(R4) - Norma Brasileira de Contabilidade que trata da redução ao valor recuperável de ativos, com o método utilizado de Valor em Uso dos ativos por meio de Fluxo de Caixa Descontado. Não foram identificadas possíveis perdas com os Ativos Intangíveis, não necessitando o provisionamento.

(m) Bens de Terceiros

São bens recebidos de terceiros, que integram o patrimônio da Companhia para uso em suas atividades, mas que deverão ser devolvidos aos seus respectivos proprietários, conforme contratos. Os bens incorporados nesta conta foram enviados, principalmente, pela Secretaria da Fazenda do Estado do RS, para compor o novo Data Center da Companhia. Para efeito de controle, utilizou-se o custo original de aquisição para contabilização no Ativo e Passivo Não Circulante, não sofrendo depreciação.

(n) Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social

Não foram constituídas provisões referentes ao Imposto de Renda e Contribuição Social, em decorrência do prejuízo fiscal apresentado quando da apuração do Lucro Real.

(o) Outras Obrigações

Neste item registramos as cauções de contratos recebidos pela Companhia, os valores gastos por funcionários em consignação com entidades financeiras (Barrisul e Caixa Econômica Federal), Pensões Alimentícias, além de outros valores repassados a terceiros, como Instituto Assistencial da PROCERGS - PROCIOUS e Associação dos Servidores da PROCERGS – ASPROCERGS.

| Grupo | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Asprocergs | 89.594,22 | 97.848,94 |
| Procius | 786.831,23 | 782.741,32 |
| Cauções de Contratos | 138.400,64 | 138.400,64 |
| Estagiários | 37.023,83 | 61.841,69 |
| Pensões Alimentícias | 127.852,21 | 129.799,19 |
| Caixa Econômica Federal – Empréstimos Consignação | 24.883,44 | 23.306,10 |
| Barrisul - Empréstimos Consignação | 219.471,47 | 235.303,29 |

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
 PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305

CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 6 de 18

PROCERGS

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Banrisul - Cartão de Crédito Consignação | 99.908,18 | 116.046,09 |
| Outras Obrigações | 13.146,33 | 8.691,60 |
| TOTAL | 1.537.111,55 | 1.593.978,86 |

(p) Resultado do Exercício

O resultado do exercício é apurado obedecendo ao princípio da competência e a Receita Operacional Bruta foi de R\$364.991.756,16 apresentando um crescimento nominal de R\$23.859.325,90 (6,99%) em relação ao exercício de 2019. O Lucro do Exercício foi de R\$11.673.137,32.

(q) Demonstração dos Fluxos de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi preparada pelo método indireto e está apresentada de acordo com o pronunciamento contábil CPC 03 e a Resolução CFC n.º 1.296/2010.

5. Imobilizado

| | Saldo Inicial em 2019 | Aquisição | Baixas | Depreciação Acumulada | Saldo Líquido em 2020 | Taxa Anual |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| Terrenos | 1.769.907,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.769.907,19 | -- x -- |
| Prédios | 11.934.887,71 | 0,00 | 0,00 | (8.581.627,07) | 3.353.260,64 | 4% |
| Equipamentos de produção | 94.857.309,71 | 2.219.450,98 | (5.297.330,20) | (88.140.306,96) | 3.639.123,53 | 40% |
| Equipamentos de Apoio | 3.904.395,85 | 0,00 | (32.535,59) | (3.441.764,54) | 430.095,72 | 20% |
| Instalações/Outros | 11.030.965,38 | 7.577,90 | (240.745,58) | (9.706.845,15) | 1.090.952,55 | 17% * (1) |
| Benfeitorias Prédios Terceiros | 2.276.998,98 | 0,00 | 0,00 | (1.652.529,56) | 624.469,42 | 20% |
| TOTAL | 125.774.464,82 | 2.227.028,88 | **(5.570.611,37) | (111.523.073,28) | 10.907.809,05 | |

* (1) Taxa Média

** Os valores registrados na coluna "Baixas" referem-se aos bens baixados totalmente depreciados, portanto não afetam o resultado da Companhia. O valor levado a resultado como "perda" de bens baixados corresponde a R\$6.679,69.

6. Intangível

| | Saldo Inicial em 2019 | Aquisição | Amortização Acumulada | Saldo Líquido em 2020 | Taxa Anual |
|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|------------|
| Programas de Computador | 42.850.549,98 | 2.671.572,00 | (39.799.631,94) | 5.722.490,04 | 20% |
| Direito Uso Telefone | 2.911,08 | 0,00 | 0,00 | 2.911,08 | -- x -- |
| Marcas | 5.745,65 | 0,00 | 0,00 | 5.745,65 | -- x -- |
| TOTAL | 42.859.206,71 | 2.671.572,00 | (39.799.631,94) | 5.731.146,77 | |

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
 PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305
 CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 7 de 18

PROCERGS

7. Patrimônio Líquido

(a) Capital Social

O capital social subscrito e totalmente integralizado é de R\$115.319.287,84, representado por 524.178.240 ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal, com a seguinte composição:

| Acionistas | Tipo | Quantidade | % |
|--|------|--------------------|---------------|
| Estado do Rio Grande do Sul | ON | 522.007.303 | 99,59 |
| OI S.A. | ON | 1.366.594 | 0,26 |
| CORSAN – Companhia Riograndense de Saneamento | ON | 431.557 | 0,08 |
| IPERGS – Instituto de Previdência do Estado do Rio Grande do Sul | ON | 372.786 | 0,07 |
| TOTAL DAS AÇÕES | | 524.178.240 | 100,00 |

(b) Prejuízo Acumulado

O prejuízo apresentado no Patrimônio Líquido tem a seguinte composição:

| | 2020 | 31/12/2019 Reapresentado | 01/01/2019 Reapresentado |
|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Resultado do Exercício na Demonstração do Resultado | 11.673.137,32 | (54.784.193,97) | (20.118.850,08) |
| Prejuízo Acumulado até Exercício Anterior | (168.520.212,40) | (113.736.018,43) | (93.617.168,35) |
| Prejuízos Acumulados no Exercício | (156.847.075,08) | (168.520.212,40) | (113.736.018,43) |

8. Acordos Trabalhistas

A gestão vem tomando diversas ações, com o intuito de mitigar o passivo trabalhista. Uma delas foi a criação de uma comissão interna, com o fim específico de acompanhamento, gerenciamento, revisão de cálculos, provisionamento para as ações trabalhistas. Em 2020, houve o chamamento de reclamantes e advogados para negociação direta dos seus processos junto à Companhia e a retirada dos mesmos da justiça do trabalho. Ao longo do exercício, foram celebrados 62 acordos trabalhistas no valor de R\$13.163.704,35 sendo que já foram quitadas parcelas no valor de R\$4.317.093,31, restando um saldo a pagar no valor de R\$8.846.611,04, representado pelas rubricas “Acordos Trabalhistas a Pagar” no Passivo Circulante o valor de R\$7.770.543,47 e no Passivo Não circulante o valor de R\$1.076.067,57. A negociação possibilita o estaque de juros e correções que sofrem os processos na justiça, a previsibilidade de desembolsos no caixa e o alongamento da dívida dentro das possibilidades reais da Companhia. Todos os processos em que ocorreu acordo entre as partes, foram lançados em contas específicas no Balanço, não fazendo mais parte de provisões e sim do Passivo Circulante e Não Circulante.

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305

CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 8 de 18

PROCERGS

9. Provisões para Contingências

(a) Contingências Ações Trabalhistas

A Companhia discute questões trabalhistas nas esferas administrativas e judiciais dentro do curso normal de seus negócios. Uma provisão para desembolsos futuros foi constituída a partir da análise da Administração, em conjunto com a Assessoria Jurídica, Assessoria de *Compliance* e Comissão Interna. O valor provisionado nessa rubrica contempla as estimativas sobre contingências que possam resultar em perdas prováveis para a Companhia, conhecidas até 31/12/2020 e não significa necessariamente, que foram obrigações constituídas neste exercício, pois todos os valores estimados devem ser revistos a cada encerramento de exercício, como prevê a Norma Contábil.

A análise foi feita em dados reais do total das ações trabalhistas existentes contra a Companhia, até 31/12/2020 totalizando um valor de R\$ 459.827.957,13 de ações movidas por empregados, ex-empregados e terceiros. Após a análise jurídica, os valores foram segregados em “Prováveis”, “Possíveis” e “Remotos”. Os valores considerados “Prováveis” somaram R\$76.429.151,13 que foram reconhecidos na sua totalidade neste exercício, os “Possíveis” R\$349.885.190,54 que estão divulgados nesta nota explicativa e “Remotos” que não há obrigação legal de se mencionar em nota, conforme determina a Norma Contábil - NBC TG 25 (R2) – “Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes” no reconhecimento da provisão, que destaca:

“(a) a entidade tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) como resultado de evento passado;

(b) seja provável que faça-se necessária uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos para liquidar a obrigação;

(c) possa ser feita uma estimativa confiável do valor da obrigação.

Se essas condições não forem satisfeitas, nenhuma provisão deve ser reconhecida.”

Salienta-se o processo de número **0021506-62.2016.5.04.0025**, que figura na listagem de ações possíveis, em que o pedido ajuizado em 28/09/2016, pelo SINDPPD/RS, com valor estimado em 2020 de R\$335.575.601,67. Nesta ação, o SINDPPD/RS reivindica o adicional de periculosidade, para os funcionários da sede da PROCERGS, em decorrência da existência de tanques de combustíveis que alimentam os geradores da Companhia. Tanto o laudo pericial, como a sentença de 1º grau, foram no sentido de improcedência do pedido de periculosidade, eis que os tanques de óleo diesel acoplados aos geradores estão dentro dos limites das NR’s 16 e 20.

Desconsiderando totalmente o laudo pericial e os argumentos da sentença, o desembargador de 2º grau invocou o risco da verticalidade para conceder o referido adicional, o que no entender da Companhia está equivocado, pois os tanques propriamente ditos estão em área externa do prédio. A PROCERGS interpôs Recurso de Revista junto ao Tribunal Superior do Trabalho e a Procuradoria-Geral do Estado requereu manifestação no processo na condição de “*Amicus Curiae*”, cujos recursos pendem de julgamento.

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305

CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 9 de 18



PROCERGS

Outras Ações, sendo em sua maioria classificadas como prováveis:

Promoções por Antiguidade: Pedidos de diferenças salariais, com reflexos, decorrente da não implementação das promoções por antiguidade. O fato gerador originou-se após a Resolução de Diretoria 001 do ano de 1995, que suspendeu as promoções por antiguidade na Companhia. No exercício de 2015 foram retomadas tais promoções, visando cumprir o estabelecido no novo plano de cargos e salários de junho/2014. Este conjunto de ações possui, na sua maioria, sentenças procedentes, sendo que, parte delas, com trânsito em julgado e já em fase de execução. Ressalte-se que, em que pese sejam concedidas nas sentenças um número expressivo de avanço de níveis salariais, na prática, os mesmos não são efetivados integralmente, em decorrência de trancamentos no Plano de Cargos e Salários da época (último nível da classe ou final de carreira) e/ou por falta de requisito.

Desproporcionalidade da Tabela Salarial: Nulidade da alteração de carga horária, cujo fato gerador das ações originou-se no exercício de 1986, quando a carga horária dos funcionários de 44 horas semanais passou para 40 horas e dos funcionários de 36 horas semanais passou para 30 horas. Tal alteração gerou uma desproporcionalidade na tabela salarial, que foi alterada quando da implantação do novo plano de cargos e salários em junho/2014. Este conjunto de ações possui decisões transitadas em julgado em ambos os sentidos, ou seja, tanto favoráveis aos empregados, como improcedentes.

Desvio de função: Ações por desvio de função, decorrentes do reaproveitamento de pessoal. Visando a corrigir o desvio de função, a Companhia desenvolveu diversas ações no sentido de regularização do problema, mediante a reestruturação de áreas, atividades e transferência de funcionários, compatibilizando e adequando, assim, os serviços com os respectivos cargos.

Quadro totalizador das ações trabalhistas:

| Nº de Ações | Distribuição Quanto à Origem | 2020 | 2019 |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 21 | Desproporcionalidade da tabela salarial / Alteração de carga horária | 7.578.993,56 | 8.602.959,20 |
| 333 | Promoções por Antiguidade | 82.019.723,08 | 89.812.248,26 |
| 22 | Desvio de Função | 8.170.261,65 | 3.797.946,30 |
| 40 | Terceiros – Responsabilidade Subsidiária | 5.558.466,81 | 4.408.915,57 |
| 70 | *Outros Reclamantes e Pedidos | 20.924.910,36 | 13.095.012,55 |
| 1 | SINDPPD/RS Periculosidade | 335.575.601,67 | 346.226.371,58 |
| 487 | Total | 459.827.957,13 | 465.943.453,46 |

*Em "Outros" figuram principalmente pedidos referentes à: pensão por redução de capacidade laborativa, danos morais, danos materiais, redução de carga horária, incorporação de função gratificada, reconhecimento de acidente de trabalho, incorporação de horas extras, manutenção de plano de saúde para aposentado por invalidez, inclusão de dependente incapaz em plano de saúde.

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305

CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 10 de 18

PROCERGS

Quadro da classificação das ações quanto a Prováveis, Possíveis e Remotas:

| Possibilidades | 2020 | 2019 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| Prováveis | 76.429.151,13 | 77.589.475,87 |
| Possíveis | 349.885.190,54 | 357.145.433,09 |
| Remotas | 33.513.615,46 | 31.208.544,50 |
| Total | 459.827.957,13 | 465.943.453,46 |

| Ações | Saldo Exercício Anterior | Baixas | Lançamento (DRE) | Lançamento (Ajuste Negativo) | Saldo Provisão | Curto Prazo | Longo Prazo |
|-------------|--------------------------|-----------------|------------------|------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| Trabalhista | 77.589.475,87 | (25.981.731,57) | 11.155.813,85 | 13.665.592,98 | 76.429.151,13 | 29.130.261,00 | 47.298.890,13 |

(b) Contingência Ação Cível

Valor provisão contingência cível, processo nº 001/1.17.0070167-4, que tramita na 17ª vara cível do Foro Central, conforme abaixo:

| Ações | Saldo Exercício Anterior | Baixas | Lançamento (DRE) | Ajuste Provisão | Saldo Provisão (Longo Prazo) |
|--------|--------------------------|--------|------------------|-----------------|------------------------------|
| Cíveis | 39.560,94 | 0,00 | 9.072,83 | 0,00 | 48.633,77 |

10. Outras informações

(a) Coberturas de Seguros

A Companhia mantém coberturas de seguros por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos.

Destaca-se, a seguir, a posição dos seguros mantidos na data de encerramento do exercício social:

| Objeto | Modalidade | Valor Segurado |
|---|---------------------------|----------------|
| Prédios, equipamentos, móveis e utensílios (contrato 5535-00) | Incêndio | 247.734.451,90 |
| Veículos (contrato 5466-00) | Colisão, incêndio e roubo | *335.000,00 |
| Seguro de Vida em Grupo (Apólices Asprocergs) | Morte e invalidez | 23.254.000,00 |

*Referente a Danos Materiais, Danos Corporais e Cobertura de Acidentes Pessoais de Passageiros. Os seguros dos automóveis serão contratados pela Modalidade de Valor de Mercado Referenciado pela tabela de referência do FIPE (Fundação Instituto de Pesquisas Econômicas), utilizando-se o fator de ajuste de 110% (cento e dez por cento) sobre o valor de cotação do veículo, na data de liquidação do sinistro. (Cláusula 2.3 do Contrato)

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
 PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305
 CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 11 de 18

PROCERGS

(b) Plano Complementar de Pecúlio

A Companhia, na qualidade de mantenedora, contribui mensalmente com um percentual sobre a folha de pagamento, suficiente para, em conjunto com a contribuição dos beneficiários, assegurar a cobertura do plano de investimento de seus associados.

11. Ajustes de Exercícios Anteriores

Foram registrados em Lucros ou Prejuízos Acumulados, no Patrimônio Líquido, os ajustes em que se consideraram como incorreções de períodos anteriores, conforme a NBC TG 23. Para todos os ajustes, foi procedida a rerepresentação das Demonstrações Contábeis, por sua relevância no aspecto econômico da Companhia, demonstradas a seguir na Nota 12.

| | |
|--|------------------------|
| AJUSTE POSITIVO: | |
| • Valor despesa lançada em duplicidade 1ª parcela Aditivo contrato 5175 CA Programa de Computador, Participações e Serviços Ltda. | 98.271,41 |
| Soma | 98.271,41 |
| AJUSTES NEGATIVOS: | |
| • Cancelamento faturas de clientes emissão exercícios anteriores. | (1.160.357,02) |
| • Ajuste Conta 21811101 “Provisões para Contingências Trabalhistas”, referente a valores provisionados a menor, ou não provisionados no exercício de 2019. | (13.665.592,98) |
| • Ajuste valores não provisionados de contratos de despesa de diversos fornecedores no exercício de 2019. | (459.627,35) |
| • Ajuste conta 12211101 “Depósitos Judiciais”. | (105.986,08) |
| Soma | (15.391.563,43) |
| VALOR RESIDUAL | (15.293.292,02) |

12. Reapresentação das Demonstrações Contábeis Exercício Anterior

A Companhia está reapresentando os saldos das demonstrações contábeis de 2019, para fins de comparação, em razão da reclassificação de “Ajustes de Exercícios Anteriores” (NE 11) através de coluna específica “31/12/2019 Reapresentado”, juntamente com as demonstrações de 2020, de acordo com a NBC TG 23 (R2) – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro, que versa em seu item 42, sujeito ao disposto no item 43. Os motivos serão explicados nos itens a seguir:

(a) Balanço Patrimonial – ATIVO CIRCULANTE

A alteração ocorreu na conta “Contas a Receber de Clientes” onde existia um saldo de R\$ 50.742.385,04, e com os devidos ajustes realizados, desconsiderando as faturas canceladas em 2020, emitidas indevidamente em 2019, ocasionou uma baixa no valor de R\$1.160.357,02, ficando um saldo ajustado de R\$ 49.582.028,02.

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
 PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305
 CRC: 42.8654.3881



PROCERGS

| Exercícios | Ativo Circulante Contas a Receber de Clientes | | Saldo em 31/12/2019 Reapresentado |
|-------------------------------|--|-----------------------|--------------------------------------|
| | 2019 | Ajustes | |
| Contas a Receber de Clientes | 50.742.385,04 | (1.160.357,02) | 49.582.028,02 |
| Total Ativo Circulante | 80.944.189,93 | (1.160.357,02) | 79.783.832,91 |
| Total do Ativo | 188.740.760,76 | (1.160.357,02) | 187.474.417,66 |

(b) Balanço Patrimonial – ATIVO NÃO CIRCULANTE

A alteração ocorreu na conta “Depósitos Restituíveis/Judiciais” onde existia um saldo de R\$ 22.396.893,02, e com os devidos ajustes reconhecidos em 2020, ocasionou uma baixa no valor de R\$105.986,08, ficando um saldo ajustado de R\$ 22.290.906,94.

| Exercícios | Ativo Não Circulante Depósitos Restituíveis/Judiciais | | Saldo em 31/12/2019 Reapresentado |
|-----------------------------------|--|---------------------|--------------------------------------|
| | 2019 | Ajustes | |
| Depósitos Restituíveis/Judiciais | 22.396.893,02 | (105.986,08) | 22.290.906,94 |
| Total Ativo Não Circulante | 107.796.570,83 | (105.986,08) | 107.690.584,75 |
| Total do Ativo | 188.740.760,76 | (105.986,08) | 187.474.417,66 |

(c) Balanço Patrimonial – PASSIVO CIRCULANTE

A alteração ocorreu nas seguintes contas:

- “*Fornecedores*”, no encerramento do exercício de 2019, existia um saldo de R\$ 37.145.868,13, e com os devidos ajustes reconhecidos em 2020, referentes a valores de despesas não apropriados e ou apropriado em duplicidade na competência 2019, ocasionou um acréscimo no valor de R\$361.355,94, ficando um saldo ajustado de R\$ 37.507.224,07;

- “*Provisões para Contingências*”, no encerramento do exercício de 2019, existia um saldo de R\$30.000.000,00 e com os devidos ajustes reconhecidos em 2020, referentes a valores não provisionados ou provisionados a menor no exercício de 2019, ocasionou um acréscimo no valor de R\$13.665.592,98, ficando um saldo ajustado de R\$ 43.665.592,98.

| Exercícios | Passivo Circulante Fornecedores Provisão para Contingências | | Saldo em 31/12/2019 Reapresentado |
|---------------------------------|---|----------------------|--------------------------------------|
| | 2019 | Ajustes | |
| Fornecedores | 37.145.868,13 | 361.355,94 | 37.507.224,07 |
| Provisões para Contingências | 30.000.000,00 | 13.665.592,98 | 43.665.592,98 |
| Total Passivo Circulante | 113.751.447,40 | 14.026.948,92 | 127.778.396,32 |
| Total do Passivo | 226.640.529,62 | 14.026.948,92 | 240.667.478,54 |

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117626210305
CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 13 de 18


(d) Balanço Patrimonial – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A alteração no PATRIMÔNIO LÍQUIDO ocorreu na conta de “Prejuízos Acumulados”, que em “31/12/2019 Reapresentado” recebeu o valor de R\$15.293.292,02, registrado como “Ajustes de Exercícios Anteriores”, referente aos ajustes já mencionados nos itens acima, sensibilizando seu saldo acumulado final, que ficou em R\$(168.520.212,40):

| Exercícios | Prejuízo Acumulado | | Saldo em 31/12/2019 Reapresentado |
|--|------------------------|-------------------------|---|
| | 31/12/2019 | 2019 | |
| Prejuízo Acumulado | | (153.226.920,38) | (153.226.920,38) |
| Contas a Receber de Clientes-NE 12.a | (1.160.357,02) | 0,00 | (154.387.277,40) |
| Depósitos Restituíveis/Judiciais-NE 12.b | (105.986,08) | 0,00 | (154.493.263,48) |
| Fornecedores-NE 12.c | (361.355,94) | 0,00 | (154.854.619,42) |
| Provisões para Contingências-NE 12.c | (13.665.592,98) | 0,00 | (168.520.212,40) |
| Prejuízo Acumulado em 01/01/2020 | (15.293.292,02) | (153.226.920,38) | (168.520.212,40) |

(e) Demonstração do Resultado do Exercício

Com os Ajustes de Exercícios Anteriores apresentados na NE 11, no valor total de R\$15.293.292,02 a companhia está reapresentando a Demonstração do Resultado do Exercício de 2019, na coluna “31/12/2019 Reapresentado”, sendo necessários os ajustes nos seguintes itens:

| Exercícios | 2019 | 31/12/2019 Reapresentado | Ajustes |
|----------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------------|
| Receita Operacional Bruta | 341.132.430,26 | 339.972.073,24 | (1.160.357,02) |
| Custos dos Serviços Prestados | (235.104.979,10) | (235.466.335,04) | (361.355,94) |
| Despesas Gerais e Administrativa | (93.535.908,23) | (107.307.487,29) | (13.771.579,06) |
| Resultado Líquido do Exercício | (39.490.901,95) | (54.784.193,97) | (15.293.292,02) |

(f) Demonstração dos Fluxos de Caixa

Na Demonstração dos Fluxos de Caixa, ocorreram os ajustes abaixo nos valores de 2019, mas não houve variação na “Redução Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa”.

| Exercícios | 2019 | 31/12/2019 Reapresentado | Ajustes |
|---|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| Prejuízo Líquido do Exercício | (39.490.901,95) | (54.784.193,97) | (15.293.292,02) |
| Contas a Receber de Clientes-NE 12.a | 24.705.224,27 | 25.865.581,29 | 1.160.357,02 |
| Depósitos Restituíveis/Judiciais-NE 12.b | (14.082.382,05) | (13.976.395,97) | 105.986,08 |
| Fornecedores-NE 12.c | 17.833.424,42 | 18.194.780,36 | 361.355,94 |
| Provisões para Contingências-NE 12.c | (10.598.271,59) | 3.067.321,39 | 13.665.592,98 |
| Variação Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa | | | 0,00 |

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305

CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 14 de 18

PROCERGS

(g) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Nesta Demonstração, houve alteração em “Ajustes de Exercícios Anteriores” (NE 11), afetando os Lucros e Prejuízos Acumulados e o total do Patrimônio Líquido em “31/12/2019 Reapresentado”.

| Exercícios | Lucros/Prejuízos Acumulados | | Total do Patrimônio Líquido | |
|---|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2019 Reapresentado | 31/12/2019 | 31/12/2019 Reapresentado |
| Saldos | (113.736.018,43) | (113.736.018,43) | 1.591.133,09 | 1.591.133,09 |
| Prejuízo 2019 antes da reapresentação | (39.490.901,95) | (39.490.901,95) | (39.490.901,95) | (39.490.901,95) |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | 0,00 | (15.293.292,02) | 0,00 | (15.293.292,02) |
| Prejuízo 2019 após reconhecimento dos Ajustes de Exercícios Anteriores | 0,00 | (54.784.193,97) | 0,00 | (54.784.193,97) |
| Saldo Final | 153.226.920,38 | (168.520.212,40) | (37.899.768,86) | (53.193.060,88) |

13. Reapresentação das Demonstrações Contábeis Exercício 2018

(a) Balanço Patrimonial (01/01/2019 – Reapresentado)

Para permitir a comparabilidade entre os períodos apresentados, se fez necessário evidenciar, no Balanço Patrimonial de “01/01/2019 – Reapresentado”, o valor de “Ajustes de Exercícios Anteriores” referente a cancelamento de faturas ocorridas em 2019, emissão 2018, no valor de R\$1.945.562,95, que não estava destacado nas Demonstrações contábeis de 2019, referente ao exercício de 2018 e somado a isso, o valor do custo do contrato de fornecedor no valor de R\$182.176,61. Os quadros a seguir demonstram o acerto dos saldos apresentados.

| Exercícios | Ativo Circulante Contas a Receber de Clientes | | Saldo em 01/01/2019 Reapresentado |
|------------------------------|--|----------------|-----------------------------------|
| | 01/01/2019 | Ajustes | |
| Contas a Receber de Clientes | 75.447.609,31 | (1.945.562,95) | 73.502.046,36 |

| Exercícios | Passivo Circulante Fornecedores | | Saldo em 01/01/2019 Reapresentado |
|--------------|------------------------------------|--------------|-----------------------------------|
| | 01/01/2019 | Ajustes | |
| Fornecedores | 19.312.443,71 | (182.176,61) | 19.494.620,32 |

| Exercícios | Patrimônio Líquido Prejuízos Acumulados | | Saldo em 01/01/2019 Reapresentado |
|----------------------|--|----------------|-----------------------------------|
| | 01/01/2019 | Ajustes | |
| Prejuízos Acumulados | (111.608.278,87) | (2.127.739,56) | (113.736.018,43) |

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305
CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 15 de 18

PROCERGS

14. Continuidade Operacional

A Companhia apresentou Patrimônio Líquido negativo no valor de R\$41.519.923,56 justificado pelos Prejuízos Acumulados em suas operações, no montante de R\$156.847.075,08 e apresentou também, excesso de passivos sobre os ativos circulantes no valor de R\$34.246.686,88 no encerramento do exercício.

Os prejuízos sucessivos, apurados desde 2015, são decorrentes principalmente de lançamentos às contas de Provisão para Contingências Trabalhistas, mencionados na nota explicativa 9.a às demonstrações financeiras, evidenciando, ao longo dos últimos anos, um aumento no número de processos trabalhistas na qual figura como ré, devido principalmente a ações de promoções por antiguidade. Com o intuito de estancar este Passivo, vem empreendendo soluções de negociações e acordos com reclamantes que são prioritariamente seus funcionários.

Mesmo com as dificuldades financeiras, a Companhia honrou, rigorosamente em dia, todos os compromissos com pessoal, inclusive os advindos das execuções de ações trabalhistas e depósitos em garantias de juízo, liquidou todos os Tributos Correntes e honrou todos os acordos em processos que fez ao longo do ano. A priorização de pagamentos de pessoal, acordos e tributos, ocasionou a renegociação de vencimentos de fornecedores importantes pelo valor principal, sem juros, fator preponderante para justificar o Passivo maior do que o Ativo Circulante,

A Companhia tem buscado o equilíbrio financeiro e, como projetado em 2020, a receita aumentou significativamente em relação a 2019 e a Companhia encerrou o exercício de 2020 com Lucro Operacional, mesmo em um ano atípico com os efeitos negativos na economia ocasionados pela pandemia mundial. Somando-se a isso, uma política austera de cobrança de inadimplências de clientes e de gestão dos custos operacionais, com movimentações estruturais visando a redução do custo com pessoal e oxigenação de seu quadro de colaboradores, como demonstrado na peça orçamentária preliminar de 2021.

As demonstrações financeiras foram preparadas com a premissa de continuidade normal das operações, que pressupõem a realização e recuperação dos ativos, bem como a liquidação das obrigações no curso normal dos negócios da Companhia, e não incluem quaisquer ajustes que seriam requeridos na apresentação de seus ativos e passivos, no caso de insucesso das medidas adotadas.

15. Eventos Subsequentes

A NBC TG 24 determina que os ajustes conhecidos em período subsequente, demandam ajustes em demonstrações contábeis, quando a situação em pauta estiver presente na data de levantamento das demonstrações, mas antes da aprovação e emissão dessas demonstrações. Eventos incorridos em datas subsequentes e conhecidos antes da emissão das demonstrações, se relevantes, devem ser divulgados em notas explicativas.

Até o encerramento das Demonstrações não foram identificados eventos que pudessem influenciar ou alterar nas demonstrações do exercício de 2020.

**PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.**

Praça dos Açorianos, s/nº - Centro Histórico - CEP 90010-340 - Porto Alegre/RS - Brasil
PABX + 55 51 3210.3100 - www.procergs.rs.gov.br - procergs@procergs.rs.gov.br

Chave: 21048900003648003769117620210305
CRC: 42.8654.3881





Nome do documento: NE-Notas Explicativas-2020.pdf

Documento assinado por

Órgão/Grupo/Matrícula

Data

Andrea Goncalves Alves

PROCERGS / SCC / 58206

05/03/2021 20:16:54

Documento Assinado Digitalmente



Chave: 21048900003648003769117620210305
CRC: 42.8654.3881

Verificado em 09/03/2021 17:36:46

Página 17 de 18





Nome do arquivo: 0.4786940098134822.tmp

Autenticidade: Documento íntegro



| DOCUMENTO ASSINADO POR | DATA | CPF/CNPJ | VERIFICADOR |
|--|-------------------------------|-------------|-------------------|
| Jairo Renato Caminha de Castilhos Franca | 08/03/2021 15:00:27 GMT-03:00 | 22143203004 | Assinatura válida |
| Jose Antonio Costa Leal | 09/03/2021 10:31:48 GMT-03:00 | 84948337749 | Assinatura válida |
| Karen Maria Gross Lopes | 09/03/2021 15:39:09 GMT-03:00 | 53361199034 | Assinatura válida |
| Josue de Souza Barbosa | 09/03/2021 16:10:49 GMT-03:00 | 29054826053 | Assinatura válida |
| Cesar Augusto Bergamaschi Franceschina | 09/03/2021 16:33:44 GMT-03:00 | 42406579034 | Assinatura válida |

Documento Assinado Digitalmente

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. A conferência de autenticidade do documento informando, CHAVE 21048900003648003769117620210305 e CRC 42.8654.3881, está disponível no endereço eletrônico: <https://secweb.procergs.com.br/praj4/proaconsultapublica>.

PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.

Relatório do auditor independente sobre as
demonstrações contábeis

**Referente ao exercício findo em 31 de dezembro
de 2020.**



Aponte a câmera de seu celular para a imagem acima e preencha nossa pesquisa de satisfação. Caso não compatível, obtenha um leitor de QR Code para acessar o conteúdo da imagem.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBIES

Aos

**Diretores e aos Acionistas da
PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E
COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.
Porto Alegre – RS**

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A.** em 31 de dezembro de 2020, 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

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 intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Companhia, 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.

Incerteza relevante relacionada com a continuidade operacional

Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 14, que divulga que a Companhia apresentou Patrimônio Líquido negativo no valor de R\$ 41.519.923,56 justificado pelos Prejuízos Acumulados em suas operações, no montante de R\$ 156.847.075,08 e apresentou também, excesso de passivos sobre os ativos circulantes no valor de R\$ 34.246.686,88 no encerramento do exercício.

A Companhia tem buscado o equilíbrio financeiro e, como projetado em 2020, a receita aumentou significativamente em relação a 2019 e a Companhia encerrou o exercício de 2020 com Lucro Operacional, mesmo em um ano atípico com os efeitos negativos na economia ocasionados pela pandemia mundial. Somando-se a isso, uma política austera de cobrança de inadimplências de clientes e de gestão dos custos operacionais, com movimentações estruturais visando a redução do custo com pessoal e oxigenação de seu quadro de colaboradores, como demonstrado na peça orçamentária de 2021. Nossa opinião não contém modificação em relação a esse assunto.

Ênfase – Reapresentação das Demonstrações Contábeis

Chamamos atenção para as notas explicativas 11, 12 e 13 às demonstrações contábeis, que apresentam ajustes de exercícios anteriores referente despesa lançada em duplicidade, cancelamento de faturas, provisões de contingências, contratos de fornecedores e depósitos judiciais, no exercício de 2020. Os valores correspondentes referentes ao exercício anterior, apresentados para fins de comparação, foram ajustados e estão sendo retificados como previsto na NBC TG 23 – Práticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro. Nossa opinião não contém ressalva em relação a esse assunto.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Nada temos a relatar a esse respeito.



Responsabilidades da administração e da governança 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 necessários 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 de a Companhia 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 Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades 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 a 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 da 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 obtivemos 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;

- Obtivemos 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 Companhia;
- 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. 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 companhia 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 governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

São Paulo, 5 de março de 2021.

RUSSELL BEDFORD BRASIL
AUDITORES INDEPENDENTES S/S
2 CRC RS 5.460/O-0 "T" SP

Roger Maciel de Oliveira
Contador 1 CRC RS 71.505/O-3 "T" SP
Sócio Responsável Técnico



PARECER DO CONSELHO FISCAL

Cumprindo determinações previstas nos itens II e VII, do art. 163, da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976 e art. 42 do Estatuto Social; tendo acompanhado a situação econômica, financeira e fiscal da Companhia, através da análise, apresentada mensalmente pela Divisão Contábil Financeira, bem como examinado o Balanço Patrimonial, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração do Resultado, a Demonstração dos Fluxos de Caixa, as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis e com base no Relatório sem ressalvas dos Auditores Independentes da Empresa RUSSELL BEDFORD BRASIL AUDITORES INDEPENDENTES S/S, entendemos que as Demonstrações Contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da PROCERGS - em 31 de dezembro de 2020. O Conselho Fiscal entende que os documentos estão aptos à apreciação pela Assembleia Geral Ordinária.

Porto Alegre, 16 de março de 2021.

Clarisse Torres Lopes
Conselheira Fiscal

Eugenio Carlos dos Santos Ribeiro
Conselheiro Fiscal

Izabel Christina Cotta Matte
Conselheira Fiscal

