

ATA DA REUNIÃO 01/2021 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) – 11/01/2021**Participantes:**

	<b>Nome</b>	<b>Cargo / Unidade</b>
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 onze dias do mês de janeiro de dois mil e vinte e um, com início programado para as oito horas, realizou-se, por vídeo conferência, a reunião 01/2021 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.

**2 – PAUTAS/APRESENTAÇÕES**

- **Item 2.1 – Planejamento de trabalho da Auditoria Externa**  
Responsável: Paulo Roberto Zborowsky – Gerente da Divisão Contábil-Financeira e Orçamentária.  
Convidadas: Andrea Goncalves Alves - Contadora e Rosangela Pereira Peixoto Guarda Rodrigues – Diretora da Russel Bedford (Auditoria Externa).

O Gerente da Divisão Contábil apresentou o cronograma previsto para o processo de confecção das Demonstrações Financeiras (DFs) de 2020 da PROCERGS que prevê o início das atividades da firma de auditoria no dia 03/02/2021. A Diretora da Russel planeja concluir os trabalhos de auditoria até o dia 25/02/2021, data prevista para entrega da minuta do parecer à Diretoria da PROCERGS. Com base nestas datas, o Comitê solicita que: (1) o Gerente da Divisão Contábil e a Diretora da Russel reservem a data de 01/03/2021 para reunir-se com o CAE para análise e discussão das DFs e do Relatório da Administração; (2) sejam disponibilizados o Relatório da Administração, as DFs e a minuta do parecer do auditor externo no dia 25/02/2021. Adicionalmente, em resposta ao questionamento do CAE, o Gerente informou que o prazo para conclusão das demonstrações financeiras trimestrais, com a emissão do relatório da auditoria externa é o 15º. (décimo quinto) dia do segundo mês subsequente a data de corte trimestral. Finalmente, o Comitê solicitou dados em relação ao plano de benefícios pós emprego, PROCIOUS, para o qual está prevista pauta específica na RCAE de 03/fev/2021.

**CONCLUSÃO:** O Comitê tomou conhecimento das informações.

- **Item 2.2– Contingências Trabalhistas - Revisão avaliação de riscos DEZ-2020**  
Responsável: Paulo Roberto Zborowsky – Gerente da Divisão Contábil-Financeira e Orçamentária  
Convidados: Andrea Goncalves Alves – Contadora, Liliane Utz - Assessora de Desenvolvimento Organizacional, Pedro Ruthschilling – Assessor Jurídico e Paulo Roberto Correa de Lima – Auditor Interno

Esta pauta tinha por objetivo a atualização, por parte do Grupo de Trabalho-GT, ao Comitê acerca das recomendações proferidas na RCAE 14/2020. Desafortunadamente, não foi concluída a reavaliação de riscos à luz das recomendações do Comitê. Em adição ao já recomendado, o CAE solicita que seja

ATA DA REUNIÃO 01/2021 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) – 11/01/2021

incorporado ao relatório a motivação que fundamenta a avaliação de riscos cada um dos processos contra a PROCERGS.

**CONCLUSÃO:** O Comitê manifestou seu desapontamento pela não conclusão da reavaliação de riscos e solicitou

**Ação 2021.01.1** O CAE solicita que: sejam compartilhados (1) lista dos processos em aberto identificando o reclamante, objeto e respectivos valores (de acordo com o resultado da avaliação de risco do GT) e risco associado; (2) listas dos processos baixados em 2019 e 2020, com respectivos resultados identificando o reclamante, objetos, respectivos valores comparando com a avaliação do risco e mensuração dos valores registrados na PROCERGS antes do encerramento desses processos.

- **Item 2.3 – Demonstrações Financeiras Dez/2020 status**

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

Convidada: Andrea Goncalves Alves – Contadora

O tema desta pauta foi tratado em conjunto com o item 2.1 desta ata.

**CONCLUSÃO:** N/A

- **Item 2.4 – Relatório do fluxo de caixa - Dez- 2020 - Real x Orçado / Análise das Variações-**

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

O Gerente da Divisão apresentou o relatório do fluxo de caixa de dez-2020, de forma preliminar pois ainda não foi levado a conhecimento da Diretoria.

**CONCLUSÃO:** O Comitê tomou conhecimento da informação e agradeceu a visita do gestor ao CAE.

**Ação 2021.01.2** O CAE solicita que sejam compartilhados (i) balancete, balanço patrimonial e demonstrativo de resultado de Nov/2020 (ii) o demonstrativo econômico financeiro de Nov/2020+ projeção dez/2020 e (iii) o último relatório da auditoria externa.

- **Item 2.5 – Sumário executivo de atividades - Conformidade**

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

O responsável pela área de conformidade apresentou o conjunto de atividades desempenhadas que são divididas em (I) Gestão Corporativa, (II) Controle Interno, (III) Controle Externo e (IV) Segurança. Também foram apresentadas as demandas e fiscalizações da CAGE- Controladoria e Auditoria Geral do Estado e do TCE/RS – Tribunal de Contas do Estado/RS no ano de 2020. Finalizando, o Comitê tomou conhecimento do status geral dos passos para a adequação da PROCERGS ao requerido pela LGPD- Lei Geral de Proteção de Dados. O responsável pela área de *Compliance* solicitou manifestação do CAE quanto a manutenção da atividade de autorização da execução de serviços pela área técnica, o que prontamente o Comitê manifestou não se tratar atividade fim da área e sim parte de outro processo de negócio.

**CONCLUSÃO:** O Comitê tomou conhecimento da apresentação e recomendou que o responsável da área avalie junto ao Jurídico da PROCERGS a pertinência da emissão de documento para ciência/acordo/aceite formal dos participantes das atividades de *Compliance* quanto a não remuneração adicional vis a vis às atribuições/competências adicionais/extras dos mesmos.

ATA DA REUNIÃO 01/2021 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) – 11/01/2021

**Ação 2021.01.3** O CAE solicita que seja compartilhado a apresentação realizada na RCAE 01/2021.

**Ação 2021.01.4** O CAE solicita que que no próximo reporte seja apresentado como funcionam na PROCERGS o canal de denúncias, o tratamento dos relatos recebidos, comissão de ética , sistema de consequências e correlatos.

**Ação 2021.01.5** O CAE solicita que seja avaliada a possibilidade de (i) as atas das RCAEs serem assinadas via assinatura digital e (ii) se criar repositório em servidor da PROCERGS para armazenamento dos documentos relativos as RCAEs com acesso aos membros do Comitê.

- **Item 2.6 – Informar ao CAE demandas/ fiscalizações etc recebidas de órgãos reguladores externos e respectiva ação por parte da Companhia**

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

O tema desta pauta foi tratado em conjunto com o item 2.5 desta ata.

**CONCLUSÃO:** N/A\_

**Ação 2021.01.6** O CAE solicita que seja compartilhado o relatório da auditoria da CAGE com as respectivas respostas da PROCERGS.

- **Item 2.7- Status ações – LGPD**

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

O tema desta pauta foi tratado em conjunto com o item 2.5 desta ata.

**CONCLUSÃO:** N/A\_

**Ação 2021.01.7** O CAE solicita que no próximo reporte seja apresentado o cronograma de entregáveis do projeto de adequação da PROCERGS à LGPD.

- **Item 2.8 – Mapa/Monitoramento de riscos**

Responsável: César Melchior Silveira da Luz – Assessoria de

O tema desta pauta foi tratado em conjunto com o item 2.5 desta ata.

**CONCLUSÃO:** N/A\_

- **Item 2.9 – Plano Anual de Atividades de AUD INT (PAINT)**

Responsável: Paulo Roberto Correa de Lima – Auditor Interno

Esta pauta tinha por objetivo o atendimento da solicitação 2020.12.1 não atendida na RCAE 13/2020.

**CONCLUSÃO:** O Comitê manifestou seu desapontamento pela não conclusão da ação 2020.12.1 e ratificou o pedido.

ATA DA REUNIÃO 01/2021 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) – 11/01/2021**3 – REGISTROS SISTEMÁTICOS****i. AÇÕES DA REUNIÃO ATUAL:**

RE	DATA	Descrição	Responsável	Prazo
2021.01.1	11/01/2021	O CAE solicita que sejam compartilhados (i) lista dos processos em aberto identificando o reclamante, objeto e respectivos valores (de acordo com o resultado da avaliação de risco do GT) e risco associado, (ii) listas dos processos baixados em 2019 e 2020, com respectivos resultados identificando o reclamante, objetos, respectivos valores comparando com a avaliação do risco e mensuração dos valores registrados na PROCERGS antes do encerramento desses processos.	Liliane Utz - Assessora de Des. Organizacional	20/01/2021
2021.01.2	11/01/2021	O CAE solicita que sejam compartilhados (i) balancete, balanço patrimonial e demonstrativo de resultado de Nov/2020 (ii) o demonstrativo econômico financeiro de Nov/2020+ projeção dez/2020 e (iii) o último relatório da auditoria externa	Paulo Roberto Zborowsky – Gerente da Divisão Contábil-Financeira e Orçamentária	13/01/2021
2021.01.3	11/01/2021	O CAE solicita que seja compartilhado a apresentação realizada na RCAE 01/2021.	César Melchior Silveira da Luz – Assessoria de Compliance	13/01/2021
2021.01.4	11/01/2021	O CAE solicita que no próximo reporte seja apresentado como funcionam na PROCERGS o canal de denúncias, o tratamento dos relatos recebidos, comissão de ética, sistema de consequências e correlatos.	César Melchior Silveira da Luz – Assessoria de Compliance	03/02/2021
2021.01.5	11/01/2021	O CAE solicita que seja avaliada a possibilidade de (i) as atas das RCAEs serem assinadas via assinatura digital e (ii) se criar repositório em servidor da PROCERGS para armazenamento dos documentos relativos as RCAEs com acesso aos membros do Comitê.	César Melchior Silveira da Luz – Assessoria de Compliance	13/01/2021
2021.01.6	11/01/2021	O CAE solicita que seja compartilhado o relatório da auditoria da CAGE com as respectivas respostas da PROCERGS.	César Melchior Silveira da Luz – Assessoria de Compliance	13/01/2021
2021.01.7	11/01/2021	O CAE solicita que no próximo reporte seja apresentado o cronograma de entregáveis do projeto de adequação da PROCERGS à LGPD.	César Melchior Silveira da Luz – Assessoria de Compliance	03/02/2021

ATA DA REUNIÃO 01/2021 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) – 11/01/2021ii. **AÇÕES ENCERRADAS NA REUNIÃO ATUAL:**

RE	DATA	Descrição	Responsável	encerrada em
		N/A		

iii. **CALENDÁRIO DAS PRÓXIMAS REUNIÕES:**

Jan/2021	20	Jul/2021	06 e 21
Fev/2021	03 e 12	Ago/2021	03 e 17
Mar/2021	01, 03 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 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