



PROCERGS

BALANÇO PATRIMONIAL EM JUN DE 2023 E DEZ DE 2022
(Valores expressos em R\$ 1.000)

<u>ATIVO</u>	<u>Nota Explicativa</u>	<u>30/06/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<u>CIRCULANTE</u>		<u>258.143</u>	<u>234.511</u>
<u>DISPONIBILIDADES</u>	4.a	<u>138.042</u>	<u>140.106</u>
BANCOS E APLICAÇÃO FINANCEIRA		138.042	140.106
<u>CRÉDITOS</u>		<u>99.838</u>	<u>77.335</u>
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	4.b	78.528	73.471
(-) PROVISÃO P/CRÉDITO LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	4.c	(2.066)	(2.063)
CRÉDITOS DE PESSOAL	4.d	4.395	1.852
IMPOSTOS E CONTRIB.A RECUPERAR E COMPENSAR	4.e	17.379	3.202
OUTROS CRÉDITOS	4.f	1.602	873
<u>ESTOQUES</u>		<u>1.497</u>	<u>2.712</u>
MATERIAIS DE PROCESSAMENTO E IMPRESSÃO	4.g	38	39
MATERIAIS INDIRETOS	4.g	510	536
SERVIÇOS EM ANDAMENTO	4.h	950	2.137
 <u>DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE</u>	4.i	 <u>18.765</u>	 <u>14.359</u>
 <u>NÃO CIRCULANTE</u>		 <u>76.578</u>	 <u>69.860,07</u>
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>		<u>31.012</u>	<u>41.774</u>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS/JUDICIAIS	4.j	23.684	24.719
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	4.i	7.329	17.055
<u>INVESTIMENTOS</u>	4.k	<u>151</u>	<u>151</u>
<u>IMOBILIZADO</u>	4.l	<u>42.791</u>	<u>25.005</u>
<u>INTANGÍVEL</u>	4.m	<u>2.624</u>	<u>2.930</u>
 <u>TOTAL DO ATIVO</u>		 <u>334.721</u>	 <u>304.371</u>

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: 23048900009975006699657520231023
CRC: 37.7322.5074

Verificado em 23/11/2023 14:29:05

Página 1 de 7





BALANÇO PATRIMONIAL EM JUN DE 2023 E DEZ DE 2022
(Valores expressos em R\$ 1.000)

<u>PASSIVO</u>	<u>Nota Explicativa</u>	<u>30/06/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<u>CIRCULANTE</u>		<u>124.603</u>	<u>122.169</u>
FORNECEDORES	4.n	24.628	22.398
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.o	29.055	21.028
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	4.p	18.179	24.878
ACORDOS TRABALHISTAS A PAGAR		91	405
PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS	4.q	36.622	24.054
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	5	14.273	27.700
OUTRAS OBRIGAÇÕES	4.r	1.754	1.706
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		<u>54.113</u>	<u>53.744</u>
FORNECEDORES	4.n	7.329	15.512
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	5	46.784	38.232
<u>TOTAL DO PASSIVO</u>		<u>178.716</u>	<u>175.913</u>
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>			
<u>CAPITAL SOCIAL</u>		<u>203.219</u>	<u>203.219</u>
CAPITAL SUBSCRITO	6.a	203.219	203.219
<u>RESERVAS DE CAPITAL</u>		<u>8</u>	<u>8</u>
C.M. DO CAPITAL REALIZADO		8	8
<u>PREJUÍZO ACUMULADO</u>	6.b	<u>(47.221)</u>	<u>(74.769)</u>
<u>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		<u>156.006</u>	<u>128.458</u>
<u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		<u>334.721</u>	<u>304.371</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.





PROCERGS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS PERÍODOS FINDOS

EM JUN DE 2023 E DEZ DE 2022

(Valores expressos em R\$ 1.000)

	Nota Explicativa	Trimestre Atual 01/04/2023 à 30/06/2023	01/01/2023 a 30/06/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2022 à 30/06/2022	01/01/2022 a 30/06/2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		129.903	256.653	124.225	246.503
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	7.a	(18.873)	(33.979)	(15.792)	(31.270)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		111.029	222.674	108.433	215.232
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	7.b	(72.587)	(141.234)	(55.859)	(109.211)
LUCRO BRUTO		38.443	81.440	52.574	106.021
DESPESAS OPERACIONAIS		(25.208)	(47.006)	(23.388)	(51.069)
DESPESAS COM VENDAS	7.c	(2.194)	(4.414)	(2.081)	(4.107)
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	7.d	(26.051)	(49.944)	(23.525)	(49.743)
DESPESAS FINANCEIRAS		(88)	(293)	(87)	(582)
RECEITAS FINANCEIRAS		3.125	7.645	2.305	3.363
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS		322	485	192	376
LUCRO OPERACIONAL		13.557	34.920	29.378	55.328
OUTRAS RECEITAS		-	3	127	127
OUTRAS DESPESAS		-	-	(3)	(3)
RESULTADO DO PERÍODO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		13.557	34.923	29.503	55.453
IMPOSTO DE RENDA		(1.547)	(5.376)	(3.680)	(7.355)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		(575)	(1.999)	(1.359)	(2.717)
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO	7.e	11.435	27.548	24.464	45.381
Lucro por lote de mil ações		0,02	0,04	0,03	0,06

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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: 23048900009975006699657520231023

CRC: 37.7322.5074

Verificado em 23/11/2023 14:29:05

Página 3 de 7





PROCERGS

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA MÉTODO INDIRETO PARA OS PERÍODOS FINDOS
EM JUN DE 2023 E DEZ DE 2022
(Valores expressos em R\$ 1.000)**

1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS	01/01 A 30/06/2023	01/01 A 30/06/2022
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO	27.548	45.381
AJUSTES PARA RECONCILIAÇÃO:		
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	7.817	3.879
PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	2.066	1.805
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	37.431	51.064
VARIAÇÕES DO ATIVO		
AUMENTO DE OUTRAS CONTAS A RECEBER	(3.272)	(1.751)
AUMENTO ANTECIPAÇÃO DE IRPJ E CSLL S/LUCRO REAL	(7.374)	(10.072)
AUMENTO DE OUTROS IMPOSTOS A RECUPERAR	(6.804)	(816)
AUMENTO DE CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	(7.121)	(13.948)
REDUÇÃO DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	5.320	3.663
REDUÇÃO DEPÓSITOS JUDICIAIS	1.036	(2.259)
REDUÇÃO DOS ESTOQUES	1.214	(1.369)
VARIAÇÕES DO PASSIVO		
REDUÇÃO SALÁRIOS E ENCARGOS	(346)	(82)
REDUÇÃO DE OUTRAS CONTAS A PAGAR	(6.305)	(148)
REDUÇÃO ACORDOS TRABALHISTAS A PAGAR	(313)	(1.665)
REDUÇÃO CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS	(4.875)	(4.377)
REDUÇÃO DE FORNECEDORES	(5.954)	(2.714)
REDUÇÃO DE IMPOSTOS RETIDOS NA FONTE	(2.598)	(1.907)
AUMENTO DE IMPOSTO RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/LUCRO	7.374	10.072
AUMENTO DE IMPOSTOS S/SERVIÇOS	3.251	1.769
AUMENTO PROVISÃO 13º SALÁRIO, FÉRIAS E ENCARGOS	12.568	4.492
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	23.232	29.951
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
BAIXAS DE ATIVOS IMOBILIZADOS		3
COMPRA DE ATIVOS IMOBILIZADOS	(24.864)	(2.540)
COMPRA DE ATIVOS INTANGÍVEIS	(432)	(316)
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(25.296)	(2.853)
3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL	-	23.700
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	23.700
VARIAÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(2.064)	50.798
	01/01 A 30/06/2023	01/01 A 30/06/2022
SALDO INÍCIO PERÍODO	140.106	24.001
CAIXA	13	10
BANCOS	16	11
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	138.013	74.778
SALDO FINAL PERÍODO	138.042	74.799
VARIAÇÃO	(2.064)	50.798

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras





**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA O PERÍODO
FINDOS EM JUN DE 2023 E DEZ DE 2022**
(Valores expressos em R\$ 1.000)

PATRIMÔNIO LÍQUIDO MUTAÇÕES	CAPITAL REALIZADO	RESERVA DE CAPITAL		LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
		RESERVA MONETÁRIA DO CAPITAL	CORREÇÃO		
SALDO EM 31/12/2021	115.319	8	(128.894)		(13.566)
LUCRO LÍQUIDO DE 01 A 30/06/2022				45.381	45.381
AUMENTO DE CAPITAL	23.700				23.700
SALDO EM 30/06/2022	139.019	8	(63.513)		55.514
SALDO EM 31/12/2022	203.219	8	(74.769)		128.458
LUCRO LÍQUIDO DE 01 A 30/06/2023				27.548	27.548
SALDO EM 30/06/2023	203.219	8	(47.221)		156.006

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES
FINDOS EM JUN DE 2023 E DEZ DE 2022
 (Valores expressos em R\$ 1.000)

	Trimestre Atual 01/04/2023 à 30/06/2023	01/01/2023 a 30/06/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2022 à 30/06/2022
Lucro Líquido do Período	11.435	27.548	24.464
Outros Resultados Abrangentes	-	-	-
Resultado Abrangente do Período	11.435	27.548	24.464

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Nome do arquivo: 01 - Demonstracoes - 2Trimestre 2023_V7.pdf

Autenticidade: Documento íntegro

DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR	TIPO ASSINATURA
Andrea Goncalves Alves	23/10/2023 20:18:04 GMT-03:00	65856481020	Assinatura válida	
Jairo Renato Caminha de Castilhos Franca	24/10/2023 10:53:55 GMT-03:00	22143203004	Assinatura válida	
Marco Antonio do Amaral Seadi	20/11/2023 15:16:35 GMT-03:00	72961716004	Assinatura válida	
Karen Maria Gross Lopes	21/11/2023 14:11:38 GMT-03:00	53361199034	Assinatura válida	
Romero Leite Pimentel	22/11/2023 17:09:21 GMT-03:00	72317906153	Assinatura válida	

Documento Assinado Digitalmente

Conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, o documento eletrônico assinado digitalmente tem comprovação pela cadeia da ICP-Brasil com a assinatura qualificada ou com a assinatura avançada pela cadeia gov.br regulada pela Lei nº 14.063 de 23/09/2020. Para conferir a autenticidade do documento informe CHAVE 23048900009975006699657520231023 e CRC 37.7322.5074, em: <https://secweb.procergs.com.br/praj4/proaconsultapublica>.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em 30 de Junho de 2023 e 2022.

(Valores em R\$ 1.000)

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. Suas atividades concentram-se, basicamente, na execução de serviços de processamento de dados, tratamento de informações e telecomunicações para os órgãos da administração pública 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.

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 e/ou nas melhores estimativas.

3. Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras intermediárias foram preparadas para atualizar os usuários sobre os eventos e transações relevantes ocorridas no período e devem ser analisadas em conjunto com as demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

As políticas contábeis, estimativas e julgamentos contábeis são os mesmos que os adotados na elaboração das últimas demonstrações financeiras anuais. A emissão dessas demonstrações financeiras intermediárias foi autorizada pela Diretoria em 16/08/2023.

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. 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. O aumento expressivo do saldo do SIAC em relação ao 2º trimestre de 2022, se dá pelo recebimento, no segundo semestre de 2022, de aporte de capital para suportar os investimentos da Companhia.

Disponibilidades	30/06/2023	30/06/2022	31/12/2022
Caixa	13	10	13
Depósitos Bancários a Vista	16	11	4.563
Títulos de Aplicações Financeiras e SIAC	138.013	74.778	135.530
Total	138.042	74.799	140.106

(b) Contas a Receber de Clientes

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

Clientes	30/06/2023	31/12/2022
Vencidos	28.401	18.896
A Vencer	50.219	54.575
Total	78.620	73.471

(c) Provisão para Crédito Liquidação Dúvidosa

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 em 30/06/2023 é de R\$ 2.066 e é considerado suficiente para expectativa de perdas prováveis na realização dos créditos, representando os valores vencidos a mais de 180 dias.

Vencidos	Administração Direta e Indireta do RS	Outros Mercados	Total 30/06/2023	Total 31/12/2022
Mais de 180 dias	7.999	2.066	10.065	7.275
Mais que 90 e inferior a 180 dias	4.933	603	5.536	1.973
Mais que 30 dias e inferior a 90 dias	4.304	468	4.772	3.110
Até 30 dias	7.509	519	8.028	6.538
Total	24.745	3.656	28.401	18.896

(d) Créditos de Pessoal

Nesta rubrica estão lançados os adiantamentos de 13º salário, 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.

Chave: 23048900009975006699657620231023

CRC: 30.6725.3764

Verificado em 23/11/2023 14:29:06

Página 1 de 7





Créditos de Pessoal	30/06/2023	30/06/2022	31/12/2022
Antecipações de 13º salário	3.916	2.539	1
Antecipações de Férias	478	456	1.849
Adiantamentos de Viagens/Diárias	1	2	2
Total	4.395	2.997	1.852

(e) Impostos e Contribuições a Recuperar e Compensar

São contabilizadas as antecipações e contribuições a recuperar, referentes a créditos de impostos permitidos em lei ou retidos de fornecedores e as contribuições a compensar em pagamentos futuros.

O acréscimo em Impostos e Contribuições Retidos a Recuperar refere-se ao IRRF quando do recebimento de faturas de clientes (alteração na legislação) utilizado para pagamento do IRPJ apurado sobre o lucro real (fiscal) no mês seguinte ao da retenção.

Os valores pagos por estimativa de IRPJ e CSLL, durante o ano, são contabilizados como adiantamentos até o ajuste anual ao final do encerramento do exercício, quando será zerado.

Impostos e Contribuições Retidos a Recuperar	30/06/2023	30/06/2022	31/12/2022
PASEP e COFINS a Compensar - LEI 10.637/02 E 10.833/03	1.029	582	1.101
IRPJ / CSLL a Recuperar	7.632	276	1.842
Impostos e Contribuições Retidos a Recuperar	261	4	4
IRRF, PASEP, COFINS e ICMS a Compensar	3.178	36	255
IRPJ e CSLL s/Lucro Real Recolhido por Estimativa	5.252	9.819	0
Total	17.352	10.717	3.202

(f) Outros Créditos

São contabilizados bloqueios judiciais, reembolsos de funcionários cedidos e plano de saúde parte de responsabilidade dos funcionários, descontado em folha de pagamento.

Outros Créditos	30/06/2023	30/06/2022	31/12/2022
Bloqueio Judicial	89	2.140	89
Outros Créditos	316	57	265
Reembolso Funcionários Cedidos	1.224	268	519
Total	1.629	2.465	873

(g) 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.

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

Os custos diferidos serão levados a resultado, quando do reconhecimento da receita correspondente.

Serviços em Andamento – Diferimento de Custos	30/06/2023	31/12/2022
Diferidos em Exercícios Anteriores		2.137
Diferido para Exercícios Futuros	993	

(i) 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 e Não Circulante o valor total da operação e a medida em que a despesa se realize, apropria no resultado do período, respeitando assim o princípio da Competência. Esta rubrica apresenta os seguintes saldos, considerando os valores a serem apropriados até 30/06/2024 (Curto Prazo) e os valores a partir de 01/07/2024 (Longo Prazo).

Despesas do Exercício Seguinte	Curto Prazo	Longo Prazo
Prêmios de Seguros a Apropriar	54	0
Cartão Refeição/Alimentação/ Vale Rancho a Apropriar	1.492	0
Vale Transporte a Apropriar	33	0
Licença de Uso Software/Manutenção a Apropriar	17.137	7.329
Outras Despesas Pagas Antecipadamente	49	0
Total	18.765	7.329

(j) Depósitos Judiciais

Os depósitos judiciais referem-se a ações trabalhistas e são apresentados pelo valor atualizado moretariamente, 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.

(k) Investimentos

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



(l) Imobilizado

Os ativos imobilizados adquiridos até o exercício de 1995 estão registrados ao custo de aquisição, corrigidos monetariamente até 31/12/1995. Os adquiridos a partir de 01/01/1996 deixaram de ser corrigidos em virtude de mudança na legislação (Lei 9.249 de 26/12/1995, Art. 4º). 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 não realizou no Trimestre o teste de recuperabilidade de ativos "Teste de Impairment", sendo o último realizado em dezembro de 2022.

Item	Saldo Líquido Inicial em 31/12/2022	Aquisição	Depreciação do Período	Saldo Líquido Final em 30/06/2023
Equipamentos de produção	18.808	24.807	(6.690)	36.925
Equipamentos de Apoio	331	-	(85)	246
Instalações/Móveis e Utensílios	785	21	(69)	737
Outros Bens Imobilizados	5.081	36	(234)	4.883
TOTAL	25.005	24.864	(7.078)	42.791

(m) Intangível

Os ativos intangíveis adquiridos até o exercício de 1995 estão registrados ao custo de aquisição, corrigidos monetariamente até 31/12/1995. Os adquiridos a partir de 01/01/1996 deixaram de ser corrigidos em virtude de mudança na legislação (Lei 9.249 de 26/12/1995, Art. 4º). 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 não realizou no Trimestre o teste de recuperabilidade de ativos "Teste de Impairment", sendo o último realizado em dezembro de 2022.

Item	Saldo Líquido Inicial em 31/12/2022	Aquisição	Amortização do Período	Saldo Líquido Final em 30/06/2023
Software	2.930	432	(738)	2.624

(n) Fornecedores

O saldo de fornecedores está subdividido em Fornecedores de Curto Prazo e Fornecedores de Longo Prazo. O valor com vencimento em Curto Prazo até 30/06/2024 era de R\$24.628 sendo que neste está incluído R\$4.967 lançados como provisão, utilizando-se o valor mensal da obrigação gerada no contrato de fornecimento, para obedecer o princípio da competência. Em Longo Prazo, o saldo de R\$7.329 refere-se aos contratos de fornecedores Unisys 5635-00 e Storageone Comércio de Serviços Ltda. 5490-00 em que os vencimentos ultrapassam 01/07/2024.

(o) Obrigações Tributárias

As Obrigações tributárias são compostas por Impostos e Contribuições apropriadas pela realização da receita operacional por competência e também valores diferidos para o futuro referente a base de cálculo ainda não realizada, conforme a legislação. Os tributos Retidos na Fonte são obrigações geradas pela retenção na prestação de serviço de fornecedores e também IRRF retidos de funcionários na folha de pagamento.

Os valores contabilizados como provisão para IRPJ e CSLL são calculados pelo balancete mensal de redução e constarão como obrigação no encerramento do exercício em 31/12/2023. Os pagamentos são contabilizados em contas de Impostos e Recuperar no Ativo Circulante, conforme determina a legislação. Os saldos de provisão somam o valor a recolher do mês de junho/23, com vencimento em julho/23 e os valores já recolhidos pela estimativa mensal: R\$ 5.252. (ver Quadro Nota 4e).

Obrigações Tributárias	30/06/2023	30/06/2022	31/12/2022
ISSQN	1.192	3	4
PASEP	1.606	1.236	1.354
COFINS	7.407	5.706	6.252
ICMS /FUST / FUNTEL	232	348	232
CPRB INSS S/ROB (LEI 12.546)	5.769	4.257	5.113
IR Retido na Fonte	5.104	3.588	7.423
Outros Tributos Retidos na Fonte	370	392	650
Total de Obrigações	21.680	15.530	21.028
Provisões para Imposto de Renda e Contribuição Social			
Provisão para IRPJ	5.376	7.355	0
Provisão para CSLL	1.999	2.717	0
Total das Provisões	7.375	10.072	0
Total	29.055	25.602	21.028

(p) Obrigações Sociais e Trabalhistas

As obrigações sociais e trabalhistas referem-se aos valores apropriados pela competência, de valores advindos da folha de pagamento de funcionários, INSS e FGTS, Rescisões, saldo de PPR a pagar apropriado em 2022 e obrigações sindicais a pagar mensalmente.

Obrigações Sociais e Trabalhistas	30/06/2023	30/06/2022	31/12/2022
Folha de pagamento	9.159	7.219	8.811
INSS	1.794	2.142	1.899
FGTS	1.149	965	1.737
Rescisões	108	7	203
PPR	5.931	30	12.189
SINDPPD / Imposto sindical / Dissídio	38	32	39
Total	18.179	10.395	24.878



(q) Provisões de Férias e Encargos

A Companhia faz provisões mensais de férias e 13º salários e os encargos (INSS e FGTS) que incidem sobre as mesmas, bem como o valor a ser distribuído referente ao PPR 2023, conforme determina a legislação.

Provisões Trabalhistas	30/06/2023	30/06/2022	31/12/2022
Férias e Encargos	22.651	18.141	24.054
13º e Encargos	7.891	6.203	0
Provisão PPR	6.080	0	0
Total	36.622	24.344	24.054

(r) Outras Obrigações

Neste item registramos como consignações os valores de contratação de empréstimos por funcionários com entidades financeiras (Banrisul e Caixa Econômica Federal), além das Pensões Alimentícias, Asprocergs e Procius retido em folha de pagamento e repassado aos beneficiários.

Como Obrigações, são registradas as cauções de contratos recebidos, o valor a ser repassado ao Procius (parte empresa), os valores devidos a estagiários, além de outras obrigações de responsabilidade da Companhia.

Consignações	30/06/2023	30/06/2022	31/12/2022
Asprocergs	71	65	71
Procius (Parte funcionários)	467	364	451
Pensões Alimentícias	166	138	151
Bancos Empréstimos em Consignação	384	327	372
Total Consignações	1.088	894	1.045
Obrigações			
Procius (Parte empresa)	512	408	506
Cauções de Contratos	97	157	97
Estagiários	51	43	45
Outras Obrigações	6	4	13
Total Obrigações Procergs	666	612	661
Total do Grupo	1.754	1.506	1.706

5. Provisões para 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 de Gestão Trabalhista. O valor provisionado nessa rubrica contempla as estimativas sobre contingências que possam resultar em perdas prováveis para a Companhia, conhecidas até o momento e não significa necessariamente, que foram obrigações constituídas neste exercício.

Após a análise jurídica, os valores foram atualizados e segregados em "Prováveis", "Possíveis" e "Remotos". A estimativa de perda com ações consideradas Prováveis, foram atualizadas, conforme determina a Norma Contábil - NBC TG 25 (R2) – "Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes":

Quadro dos saldos estimados, atualizados até 30/06/2023:

Tipo Objeto	Qtd. Processos	Prováveis	Possíveis	Remotos	Total
Antiguidade	316	50.333	22.045	9.954	82.332
Carga	14	1.233	489	143	1.865
Desvio	18	1.173	91	3.659	4.923
Outros	64	7.802	7.310	13.230	28.342
Subsidiária	33	516	8.150	111	8.777
Periculosidade SINDPPD	1	-	565.905	-	565.905
TOTAL	446	61.057	603.990	27.097	692.144

Processos	Saldo 2022	Baixas*	DRE no período	Saldo Provisão
Trabalhistas	65.932	(13.427)	8.552	61.057

*As Baixas referem-se a pagamentos de execuções definitivas e liberações de saldos de depósitos judiciais aos reclamantes no período.

Curto Prazo	Longo Prazo
14.273	46.784

Classificado como "Possível" destaca-se o processo de número **0021506-62.2016.5.04.0025**, que figura na listagem de ações, com o pedido ajuizado em 28/09/2016, pelo SINDPPD/RS, com valor estimado de R\$565.905 em junho/2023. 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. A Procergs interpôs Recurso de Revista junto ao Tribunal Superior do Trabalho tendo a Procuradoria-Geral assumido a defesa do processo, cujo recurso pendente de julgamento. Sem novas movimentações em 2023.

6. Patrimônio Líquido

(a) Capital Social

O valor do capital social subscrito é de R\$ 203.219 e está totalmente integralizado. O total de Ações é de 728.596.845 ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal, com a seguinte composição:

Acionistas	Tipo	Quantidade	%
Estado do Rio Grande do Sul	ON	726.425.908	99,59
OI S.A.	ON	1.366.594	0,26
CORSAN – Companhia Riograndense de Saneamento	ON	431.557	0,08
IPE PREV – Instituto de Previdência do Estado do Rio Grande do Sul	ON	372.786	0,07
Total das Ações		728.596.845	100

Chave: 23048900009975006699657620231023

CRIC: 30.6725.3764

Verificado em 23/11/2023 14:29:06

Página 4 de 7





(b) Prejuízo Acumulado

O prejuízo acumulado apresentado no Patrimônio Líquido tem a seguinte composição:

	30/06/2023	31/12/2022
Saldo Inicial de Prejuízo Acumulado	(74.770)	(139.352)
Lucro Líquido no Período	27.548	64.582
Saldo Final de Prejuízo Acumulado	(47.222)	(74.770)

7. Resultado Do Período

(a) Receita Operacional

A Receita Operacional Bruta foi de R\$256.653 apresentando um crescimento nominal de R\$10.150 (4.12%) em relação ao 2º Trimestre de 2022.

	30/06/2023	30/06/2022
Administração Direta RS	135.445	118.105
Administração Indireta RS	109.195	115.354
Outros Poderes	5.934	6.241
Outros Mercados	6.079	6.803
Total da Receita Operacional Bruta	256.653	246.503

(b) Custos dos Serviços Prestados

	30/06/2023	30/06/2022
Pessoal Próprio e Terceiros Ligados a Operação	116.133	94.535
Custos de Insumos ligados a Operação	30.393	24.319
Depreciação e Amortização	7.538	3.577
Outros Custos	229	223
(-) Lei do Bem	(115)	-
(-) Custos Serviços Internos Transferidos para Despesas Administrativas	(12.944)	(13.443)
Total dos Custos de Serviços Prestados	141.234	109.211

(c) Despesas Com Vendas

	30/06/2023	30/06/2022
Pessoal da Área Comercial	4.407	3.676
Despesas da Área Comercial	1	1
Depreciação e Amortização	3	2
PCLD (Valor acrescido ao Ativo Circulante NE. 4.c)	3	428
Total das Despesas com Vendas	4.414	4.107

(d) Despesas Administrativas

	30/06/2023	30/06/2022
Pessoal Administrativo	24.702	20.893
Despesas Administrativas	3.470	5.305
Depreciação e Amortização	276	300
Provisão para Contingências	8.552	9.802
Custos Serviços Internos Transferidos para Despesas Administrativas	12.944	13.443
Total das Despesas Administrativas	49.944	49.743

(e) Lucro Líquido do Período

O resultado do 2º Trimestre de 2023 foi apurado obedecendo ao princípio da competência. O Lucro Líquido do segundo trimestre foi de R\$27.548 apresentando um decréscimo de 39,3% em relação ao resultado do segundo trimestre de 2022.

8. Outras informações

(a) Coberturas de Seguros

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

Objeto	Modalidade	Valor Segurado (R\$)
Prédios, equipamentos, móveis e utensílios (ctt 5640-00)	Incêndio	227.371
Veículos (ctt 5688-00)	Colisão, incêndio e roubo	*R\$ 350
Seguro de Vida em Grupo (Apólices Asprocergs)	Morte e invalidez	25.360

Referente Danos Materiais, Danos Corporais, Morte Acidental e Invalidez Permanente.

(b) Procius

A Companhia contribui mensalmente com o percentual de 3,5% sobre a folha de pagamento para o Procius - Instituto Assistencial da Procergs. O Procius tem por principal objetivo, firmar convênios com Associações de previdência privada para seus associados.





9. 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 Financeiras do segundo trimestre de 2023, não foram identificados eventos que pudessem influenciar ou alterar nas demonstrações.

Diretoria

KAREN MARIA GROSS LOPES

Diretora-Presidente

Diretora de Negócios e Relacionamento com Clientes

CPF 533.611.990-34

JAIRO RENATO CAMINHA DE CASTILHOS FRANCA

Diretor de Sistemas Transacionais

CPF: 221.432.030-04

MARCO ANTONIO AMARAL SEADI

Diretor de Soluções Digitais

CPF 729.617.160-04

ROMERO LEITE PIMENTEL

Diretor Administrativo-Financeiro

CPF 723.179.061-53

Contador

ANDRÉA GONÇALVES ALVES

CPF 658.564.810-20

CRC-RS nº 076011/O-6

Conselho de Administração

RICARDO NEVES PEREIRA

Presidente

DANIEL HIRAM FERREIRA RAMOS SANTORO

Conselheiro

VICTOR HERZER DA SILVA

Conselheiro

AUGUSTO PANNEBECKER FERNANDES

Conselheiro

JORGE FERNANDO KRUG SANTOS

Conselheiro





Nome do arquivo: 02 - Notas Explicativas - 2Trimestre 2023_V7.pdf

Autenticidade: Documento íntegro

DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR	TIPO ASSINATURA
Andrea Goncalves Alves	23/10/2023 20:19:31 GMT-03:00	65856481020	Assinatura válida	
Jairo Renato Caminha de Castilhos Franca	24/10/2023 10:54:37 GMT-03:00	22143203004	Assinatura válida	
Marco Antonio do Amaral Seadi	20/11/2023 15:17:06 GMT-03:00	72961716004	Assinatura válida	
Karen Maria Gross Lopes	21/11/2023 14:11:52 GMT-03:00	53361199034	Assinatura válida	
Romero Leite Pimentel	22/11/2023 17:11:31 GMT-03:00	72317906153	Assinatura válida	

Documento Assinado Digitalmente

Conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, o documento eletrônico assinado digitalmente tem comprovação pela cadeia da ICP-Brasil com a assinatura qualificada ou com a assinatura avançada pela cadeia gov.br regulada pela Lei nº 14.063 de 23/09/2020. Para conferir a autenticidade do documento informe CHAVE 23048900009975006699657620231023 e CRC 30.6725.3764, em: <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 sobre as demonstrações intermediárias

Referente ao 2º trimestre do exercício 2023.



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 CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS

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

Introdução

Revisamos as demonstrações contábeis intermediárias individuais do PROCERGS – CENTRO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL S.A., que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, para o período de três e seis meses findos naquela data, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findos naquela data, incluindo as notas explicativas.

A Administração da Entidade é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis intermediárias de acordo com a NBC TG 21 (R4) Demonstração Intermediária. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre estas demonstrações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras de revisão das demonstrações intermediárias (NBC TR 2410 – Trabalhos de Revisão das Demonstrações Contábeis). Uma revisão de demonstrações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis, e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.





Conclusão sobre as demonstrações contábeis intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações intermediárias não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da PROCERGS, em 30 de junho de 2023, bem como o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o trimestre findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Barueri, 25 de agosto de 2023.

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

JORGE LUIZ
MENEZES

CEREJA:36012440
049

Assinado de forma digital
por JORGE LUIZ MENEZES
CEREJA:36012440049
Dados: 2023.09.21
17:51:53 -03'00'

Jorge Luiz Menezes Cereja
Contador 1 CRC RS 43679/O
Sócio Responsável Técnico





23048900010975

Nome do documento: RELATORIO AUDITORIA 2ITR_2023.pdf

Documento assinado por

Órgão/Grupo/Matrícula

Data

Romero Leite Pimentel

PROCERGS / DAF / 64675

22/11/2023 17:14:11

