

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL Nº 2023/10**



No vigésimo quarto dia do mês de outubro de dois mil e vinte e três, às onze horas e trinta minutos, de forma remota, via web, reuniu-se o Conselho Fiscal da PROCERGS, com a presença dos conselheiros firmados abaixo, a fim de apreciar a seguinte pauta: 1º) Aprovação da Ata de Reunião Anterior; 2º) Fluxo Financeiro de Janeiro a Setembro de 2023; 3º) Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) de Janeiro a Setembro e Projeção de 2023; 4º) Assuntos Gerais. **DA ABERTURA, INFORMES E ASSUNTOS GERAIS:** a reunião foi aberta pelo Sr. Paulo Roberto Zborowsky, gerente da Divisão de Gestão Contábil-Financeira e Orçamentária (DCF), que saudou os conselheiros e apresentou o novo Diretor Administrativo Financeiro, Sr. Romero Leite Pimentel. Informou ainda, que o convite para a participação do diretor na reunião, teve por objetivo inseri-lo nas atividades de responsabilidade de sua área, além de lhe dar as boas-vindas ao Conselho. O diretor Romero agradeceu a receptividade, reforçando a importância das questões fiscais e contábeis da Empresa, bem como as oriundas de Recursos Humanos. Em seguida passou a palavra ao Sr. Zborowsky, para que este pudesse informar os números apresentados no período em análise, acrescentando que a diretoria está aberta para sugestões do Conselho Fiscal. Na continuidade, os demais conselheiros também deram as boas-vindas ao diretor. Antes de finalizar esta etapa o Sr. Zborowsky apresentou a equipe de trabalho da PROCERGS que auxilia o Conselho. Em seguida iniciaram-se os trabalhos do dia, passando para as **DELIBERAÇÕES:** 1º) **Aprovação da Ata de Reunião datada de 26/09/2023.** Foi informado que a referida ata circulou entre os conselheiros, através do grupo de trabalho do Conselho Fiscal criado no aplicativo WhatsApp, sendo aprovada. Assim seguiu para instrumentalização em processo PROA, para fins de assinatura digital dos conselheiros. Em seguida, o gerente passou para o próximo item da pauta. 2º) **Fluxo Financeiro de Janeiro a Setembro de 2023.** O Sr. Zborowsky explanou sobre o fluxo de caixa da Companhia até setembro de 2023, tratando das entradas e saídas do caixa, além da dívida zerada com fornecedores no final dos nove primeiros meses de 2023, discorrendo sobre a movimentação e o saldo do aporte de capital que a PROCERGS recebeu em 2022. Apresentou ainda uma projeção de caixa para o final de 2023. Quanto à inadimplência de clientes no final de setembro/2023, informou que houve queda em relação à agosto. Neste momento, o conselheiro Eugenio solicitou para próxima reunião, a **elaboração de um gráfico contendo os últimos 24 meses da mencionada dívida.** O gerente Zborowsky acolheu a sugestão informando que existem fatores que podem ter contribuído para este inadimplemento, ainda que menor na comparação com o mês anterior, exemplificando que a mudança de gestão traz um novo staff nas secretarias e que até estes novos profissionais se familiarizarem com o fluxo do trabalho, os processos demoram um pouco mais, no tocante à sua execução. Acrescentou ainda que está aguardando o fechamento do mês de outubro, quando faltará apenas dois meses para o final de ano, pois em novembro pretende fazer um “Sprint” junto aos maiores devedores através de telefonemas e visitas visando recuperar a inadimplência. **O diretor Romero também contribuiu, informando que fará um movimento político junto à diretoria no sentido de buscar a diminuição do atual montante da dívida. Tal sugestão foi aceita pelo Conselho.** Na continuidade, o gerente passou para o próximo item da pauta, momento em que cedeu a palavra à contadora da PROCERGS, Sra. Andréa Gonçalves Alves, para que desse prosseguimento à apresentação 3º) **Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) de Janeiro a Setembro e Projeção de 2023.** A contadora expôs a DRE do mês de setembro de 2023, contextualizando o que foi orçado e realizado naquele mês. Também apresentou a DRE acumulada entre

janeiro e setembro/2023, conforme orçamento projetado e realizado onde, de acordo com os números apresentados, a receita ficou maior do que o previsto e a despesa menor do que o orçado. Na sequência, também apresentou a projeção da DRE de janeiro a setembro real e outubro a dezembro projetados. Ao final da apresentação o Sr. Zborowsky expos o Parecer da Auditoria sobre as Demonstrações Trimestrais 2º trimestre/2023 que traz a seguinte conclusão: “Com base na 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”. Após a apresentação das demonstrações, ocorreram algumas perguntas todas prontamente respondidas pela equipe da PROCERGS. Finalizando as apresentações, nada mais foi tratado, sendo lavrada a presente ata, a qual será submetida à aprovação pelos conselheiros presentes na próxima reunião deste Conselho Fiscal. Por conseguinte, foi definida a data da próxima reunião virtual para as 11h30min do dia 28 de novembro de 2023.

**Alan Pena Tosta da Silva**  
Conselheiro Fiscal

**Eugênio Carlos dos Santos Ribeiro**  
Conselheiro Fiscal

**Antonio Classmann**  
Conselheiro Fiscal

DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICADOR	TIPO ASSINATURA
Antonio Guido Classmann	06/12/2023 15:41:05 GMT-03:00	29054990015	Assinatura válida	
Alan Pena Tosta da Silva	11/12/2023 16:23:53 GMT-03:00	71119019168	Assinatura válida	
Eugenio Carlos Dos Santos Ribeiro	15/01/2024 17:50:09 GMT-03:00	41191129004	Assinatura válida	