

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA PROCERGS**Nº 09/2025****Data:** 23 de setembro de 2025**Horário:** 11h30min**Modalidade:** Remota (web)**Presentes:** Conselheiros firmados ao final desta ata.**Pauta:**

1. Aprovação da Ata de Reunião Anterior;
2. Apresentação do Plano de Investimentos do Aporte;
3. Fluxo Financeiro de Agosto de 2025;
4. DRE mensal e acumulada de agosto e projeção de 2025;
5. Assuntos Gerais.
6. Próxima Reunião e Encerramento

ABERTURA E INFORMES

- O Sr. Paulo Roberto Zborowsky, gerente da Divisão de Gestão Contábil-Financeira e Orçamentária (DCF), presidiu e abriu a sessão, saudando os participantes. Na sequência, apresentou a colaboradora Liliane Gomes Utz, integrante da equipe responsável pelo acompanhamento do projeto de aporte de capital destinado ao programa de gestão de continuidade dos negócios. Acrescentou que o projeto foi implementado em resposta a um evento de enchente que causou danos significativos à infraestrutura física da empresa.
- Destacou-se que a Sra. Liliane está responsável pela elaboração de prestações de contas regulares, possivelmente mensais, que detalham os gastos realizados no projeto até o momento.
- O Sr. Zborowsky complementou que a apresentação decorreu de decisão tomada na reunião anterior do Conselho Fiscal, a qual estabeleceu a necessidade de acompanhamento detalhado dos recursos do projeto — incluindo receitas e despesas.
- Em seguida, a Sra. Liliane apresentou-se aos conselheiros e procedeu com a exposição da prestação de contas, conforme 2º item da pauta estabelecida anteriormente.

DELIBERAÇÕES

1. Aprovação da Ata de 26/08/2025

Informou-se que o documento circulou previamente entre os conselheiros via grupo de trabalho no aplicativo WhatsApp, tendo sido aprovado por unanimidade. A ata seguiu para instrumentalização no processo PROA, para assinatura digital dos membros.

2. Plano de Investimentos do Aporte;

Responsável e Programa: A Sra. Liliane Gomes **informou** que atua na Assessoria de Continuidade de Negócios, estrutura especial **criada** a partir do planejamento de 2024. **Assinalou** que é a responsável pela implementação do programa de gestão de continuidade da empresa e pelo acompanhamento do aporte de capital vinculado a essa iniciativa.

Conforme relatado pela Sra. Liliane, o programa possui duas frentes de atuação:

1. Estabelecimento de processos e documentos formais;
2. Desenvolvimento de um conjunto de projetos para implementar melhorias necessárias, com o objetivo de garantir a resiliência e a capacidade de recuperação da empresa.

Sobre o Aporte de Capital: Ela informou que o Aporte de Capital, no valor de R\$ 87.869.000, foi creditado em 7 de julho – após pleito realizado em maio/junho e negociação com a SPGG. A formalização via projeto de lei foi publicada em 26 de agosto de 2025.

Prestação de Contas: Acrescentou que é realizada uma prestação de contas quadrimestral para o FUNRIGS (a primeira prevista para outubro/novembro) e outra trimestral para a Assembleia, exigida pelo projeto de lei, além da prestação mensal realizada internamente na empresa.

Situação Atual da Aplicação dos Recursos:

Ao apresentar a situação atual do uso do aporte, ela detalhou os valores contratados/destinados até o momento, que totalizam **R\$ 36.635.000**, distribuídos da seguinte forma:

Execução de Projetos: R\$ 20.500.000 (referente a contrato já assinado, porém com valor ainda não desembolsado).

Ressarcimento de Despesas: R\$ 13.000.000 (valor estimado para reembolso de despesas já realizadas pela empresa, aguardando consolidação de notas fiscais, pois alguns itens ainda estão sendo adquiridos).

Recuperação e Resiliência: Previsão de R\$ 20.000.000 para 2025, com pregão para itens como storage e mutabilidade em fase final. Até o momento, apenas R\$ 612.000 foram efetivamente gastos nesta frente.

Sugestões e Próximos Passos:

Foi sugerido que se adicionasse uma coluna de "execução/liquidação" à planilha de acompanhamento para rastrear o dinheiro efetivamente gasto, além do valor contratado.

Informou que o primeiro relatório de acompanhamento para o FUNRIGS estaria pronto até o final de outubro e seria compartilhado com os conselhos de Administração e Fiscal.

Completo dizendo que a documentação (relatórios, notas fiscais, contratos) seria enviada ao site da PPROCERGS e ao SERS, conforme exigido.

Destino dos Recursos e Investimentos Adicionais:

Explicou que a maior parte do aporte (R\$ 58.000.000) destinava-se à estrutura física, o que evidenciou que este foi o principal dano causado pela enchente.

Acrescentou ainda que, além do aporte, a empresa investiu cerca de R\$ 34.000.000 de recursos próprios naquele ano na infraestrutura tecnológica (data center secundário, soluções em nuvem, equipamentos e softwares) para melhorar a resiliência e a capacidade de recuperação. Informou que já haviam sido realizadas melhorias na infraestrutura desde a enchente para garantir um nível de segurança superior em caso de futuros eventos.

Sobre a flexibilidade no orçamento, informou que era esperada alguma flexibilidade para realocar valores entre as rubricas do aporte, caso houvesse mudanças nas soluções planejadas (ex: substituição de fitas de backup por outros tipos de storage), desde que o destino final permanecesse o mesmo objetivo

Em suma, afirmou que a empresa esteve em processo avançado de implementação de seu programa de continuidade de negócios, utilizou um aporte de capital significativo e recursos próprios para fortalecer sua infraestrutura física e tecnológica, com rigorosos mecanismos de prestação de contas.

3. Fluxo Financeiro Agosto de 2025;

O Sr. Zborowsky apresentou a revisão financeira (fluxo de caixa, DRE e projeções) e discussão estratégica sobre temas como PDV e reforma tributária.

Situação de Caixa (Final de Agosto):

Foi informado o seguinte panorama: as entradas totalizaram R\$ 595 milhões, sendo R\$ 111 milhões referentes ao ano de 2024 e R\$ 483 milhões acumulados de janeiro a agosto.

Quanto às saídas, o valor atingiu R\$ 408 milhões, dos quais R\$ 387 milhões foram destinados a despesas operacionais e R\$ 10 milhões a investimentos (financiados por recursos próprios e aportes).

Diante desse fluxo, o caixa final ficou em R\$ 187 milhões, composto por R\$ 4,3 milhões de um aporte de 2021, R\$ 72 milhões de um aporte recente e R\$ 110 milhões reservados para custeio.

4. Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE): Agosto 2025:

A contadora Sra. Andréa apresentou o resultado no mês de Agosto que atingiu um valor negativo, frente a uma receita de R\$ 50 milhões. O período registrou um impacto significativo das despesas devido ao PDV (Plano de Demissão Voluntária), que não estava orçado para aquele mês – sua previsão original era para abril/maio. Essa ocorrência resultou em despesas superior ao esperado.

No acumulado de janeiro a agosto: A receita acumulada foi de R\$ 393 milhões, valor que superou a previsão em R\$ 2 milhões. A movimentação estrutural do PDV totalizou R\$ 10.959.000, montante ainda ligeiramente inferior aos R\$ 13 milhões previstos para o período, com previsão de novas saídas em setembro.

O período assistiu a uma redução significativa nas despesas operacionais. Quanto ao acordo de reajuste salarial (com data-base em julho), seu impacto ficou abaixo do esperado em agosto, com a expectativa de que seja maior no mês de setembro.

Projeções para o Final do Ano:

Apresentou-se uma projeção de receita ligeiramente superior à revisão anterior.

Quanto ao Resultado Final do Exercício, estabeleceu-se uma projeção atualizada de um prejuízo de R\$ 17 milhões. Este valor representou uma melhoria substancial frente às projeções anteriores, que indicavam resultados negativos de R\$ 25 milhões e R\$ 52 milhões (negativos).

O EBITDA foi projetado em R\$ 8,6 milhões negativos, valor que equivaleu a quase metade da previsão anterior de R\$ 16 milhões negativos.

O relatório atribuiu essa evolução positiva a um crescimento em relação à 2024 de aproximadamente R\$ 30 milhões na receita, originado principalmente de fontes como SPG, Detran e Fazenda

Quanto ao PDV, previu-se que o seu impacto total se refletiria de maneira mais significativa no exercício seguinte (2026).

Investimentos e Depreciação:

A depreciação do ano anterior totalizou R\$ 28 milhões.

Projetou-se que os investimentos, especialmente em atualização física, tecnológica, hardware e software, permaneceriam em patamares elevados até 2026. Previu-se que, a partir de 2027, a empresa conseguiria reduzir a necessidade de grandes investimentos, podendo focar em atualizações, uma vez que sua infraestrutura estaria mais moderna.

Por fim, o relatório destacou que a recente enchente reforçara a necessidade de modernizar a estrutura física da companhia.

5. Assuntos Gerais.

Pautas Sugeridas para Próximas Reuniões e Agendamento:

O conselho sugeriu a inclusão das seguintes pautas para as próximas reuniões:

Uma apresentação detalhada sobre a folha de pagamento, abrangendo sua composição e a redução de custos projetada em decorrência do PDV.

A exibição de um histórico da mão de obra, preferencialmente em formato gráfico

Uma discussão aprofundada sobre o impacto da reforma tributária na empresa, considerando tanto a área de pessoal quanto a distribuição de recursos para os estados.

O gerente Zborowsky aceitou a proposta e sugeriu a inclusão de pautas específicas. Entre elas, propôs convidar o diretor da área para apresentar as estratégias da empresa em relação à reforma tributária, com o objetivo de nivelar o conhecimento dos conselheiros.

6. Próxima Reunião e Encerramento

O Sr. Paulo Zborowsky propôs nova reunião para **21 de outubro de 2025, às 11h30min**. A proposta foi aprovada pelos presentes.

Encerramento

Nada mais havendo a tratar, a presente ata foi lavrada e será submetida à aprovação na próxima reunião deste Conselho Fiscal.

Assinaturas:

Alan Pena Tosta da Silva

Conselheiro Fiscal

Antônio Guido Classmann

Conselheiro Fiscal




Cristiano Martyniak

Conselheiro Fiscal



Nome do arquivo: Ata de Reuniao do CF 09 2025 APROVADA

Autenticidade: Documento íntegro

DOCUMENTO ASSINADO POR	DATA	CPF/CNPJ	VERIFICAÇÃO
Antonio Guido Classmann	31/10/2025 11:23:12 GMT-03:00	29054990015	
Alan Pena Tosta da Silva	22/12/2025 15:17:56 GMT-03:00	71119019168	
Cristiano Martyniak de Lima	13/01/2026 13:51:09 GMT-03:00	00863608094	

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.