

ATA DA 424ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS

Aos 26 (vinte e seis) dias do mês de maio de 2021, às 09h, ocorreu a reunião do Conselho Fiscal da Eletros, por meio do link de videoconferência da plataforma ZOOM, devido à pandemia do COVID 19, que se realizaria na sede da Fundação Eletrobrás de Seguridade Social - ELETROS, situada na Rua Uruguaiana, nº 174 - 5º, 6º e 7º andares, inscrita no CNPJ sob o nº 34.268.789/0001-88, Centro, nesta cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, com a participação dos Conselheiros Fiscais Efetivos, Ailton Andrade, Presidente, João Vicente Amato Torres, Alessandra Lemos de Souza, Elizabeth Teixeira Miliante Ribeiro e do Conselheiro Suplente Dan Abensur Gandelman. Tendo sido verificado e superado o *quórum* mínimo previsto no art. 45, § 2º do Estatuto da Eletros, a reunião do Conselho Fiscal da Eletros – CFE teve início para tratar dos seguintes assuntos constantes da Convocação (Carta CFE 001/21, de 19/05/2021): **1) Informes Administrativos da secretaria do CFE** – A secretária da reunião reportou sobre a publicação da PORTARIA PREVIC Nº 244, DE 27 DE ABRIL DE 2021 a qual dispõe sobre a divulgação do processo de elaboração, edição e alteração de normas da Previc. **2) Aspectos relevantes e impactos para a Eletros, quanto as alterações ocorridas no Sistema de Previdência do Regime Geral (INSS) a partir de 2008** – O assunto foi discutido e encaminhado pela obtenção de uma manifestação formal por parte da Diretoria Executiva, sobre os aspectos relevantes e eventuais impactos no cenário de hoje, relativamente as alterações trazidas pelas mudanças da legislação que por ventura tenham impactado em necessidades de alterações dos regulamentos dos Planos de Benefícios Previdenciários. **3) Principais Destaques da Diretoria** – Esteve presente o Diretor Financeiro da Eletros, o qual apresentou os seguintes pontos: **3.1) Considerações sobre impactos da pandemia da COVID-19 – Eletros e Eletros Saúde** – a. A DEE decidiu pela prorrogação do trabalho remoto até 07/2021; b. no que tange ao impacto direto no Eletros-Saúde, informou que: em maio foram feitas 158 solicitações de internação com suspeita de Covid-19. Evolução hospitalar: 04 usuários do plano permanecem internados (02 Assistidos + 01 Reciprocidade + 1 Ativo Eletrobras); 112 tiveram alta hospitalar e foram registrados 42 óbitos. **3.2) Informe sobre o processo de migração – plano BD** – relativamente ao tema apresentou o cronograma com as atividades ocorridas e/ou previstas para ocorrerem entre maio e junho, conforme a seguir: 10/05/21 – Despacho PREVIC – SEI Nº 0371652; 17/05/21 – PARECER PREVIC Nº 123/2021/CTR/CGTR/DILIC; 20/05/21 – Reunião com os participantes ativos da Patrocinadora Eletrobras; 21/05/21 – Reunião com os participantes ativos da Patrocinadora Cepel – 21/05/2021; 07/06/21 – Reunião com os participantes assistidos e pensionistas –

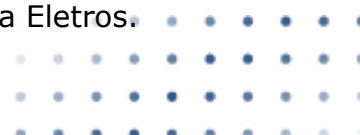
CFE/RCA

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.





previsão; PARECER Nº 123/2021/CTR/CGTR/DILIC – 17/05/2021 (Possui 70 paginas) e a sua CONCLUSÃO retornou com o pedido de esclarecimentos e ajustes complementares. O atendimento às exigências deverá ocorrer no prazo de 60 (sessenta) dias úteis contados da data de notificação acerca do contido neste parecer. **3.3) Acompanhamento dos Planos de Ação das Auditorias das Patrocinadoras** – Esteve presente o Auditor Interno que informou que se encontram em fase de implantação apenas 2 apontamentos realizados (decorrentes do citado Relatório Auditoria nº 22/2019), quais sejam: (a) Necessidade de aperfeiçoamento dos controles internos da matriz de riscos operacionais dos processos de investimentos; e (b) contratação de Serviços de auditoria independente das demonstrações contábeis. Todos os demais apontamentos foram respondidos pela Administração da Entidade e aceitos pela auditoria da Patrocinadora. **3.4) Informe sobre divulgação, na imprensa, de déficit em Fundos de Pensão da Holding Eletrobras, com foco em relação a ELETROS, conforme matéria divulgada na mídia :** <https://www.moneytimes.com.br/eletrobras-ve-deficit-de-r-68-bi-em-fundos-de-pensao/> - Relativamente ao tema, e com foco na Eletros, os diretores da Entidade teceram os seguintes comentários de acordo com divulgações realizadas sobre o assunto “Nota Explicativa 32 às Demonstrações Contábeis da Eletrobras relativa ao ano de 2020 – Benefícios aos Empregados – As empresas Eletrobras patrocinam plano de previdência aos seus empregados, bem como plano de assistência médica e seguro de vida pós-emprego em determinados casos. Esses benefícios são classificados como Benefícios Definidos e de Contribuição Definida”. Adicionalmente informa que o “aumento apresentado em 2020 deve-se principalmente a reavaliação do plano de benefícios da subsidiária Chesf, que possui benefícios complementar e definidos para determinado grupo de funcionários, calculados com base em remuneração variável e indexados pelo IGP-M, o qual sofreu forte variação no exercício. Tal revisão gerou recálculos nos montantes de anos anteriores e, portanto, estão sendo apresentados efeitos de forma retrospectiva.” Adicionalmente apresentou o resultado da conciliação dos passivos dos planos de previdência e outros benefícios. **3.5) Tema livre - Planejamento Estratégico** – O Diretor Financeiro informou que o Deliberativo (CDE) aprovou o Planejamento Estratégico (PE) 2021-2024, em sua 432ª reunião realizada em 26/04/2021, e apresentou ao CFE o Portifólio de Projetos Estratégicos. **4) Apreciação dos Balancetes de março/2021 – Eletros e Eletros-Saúde** - Esteve presente o Gerente da DFC, o qual apresentou os principais resultados de março/2021 registrados nos Balancetes da Eletros e Eletros-Saúde. **5) Apreciação dos Relatórios de Acompanhamento Orçamentário março/2021 da Eletros e do Eletros-Saúde** – Ainda presente o Gerente da DFC, o qual apresentou os principais destaques contidos nos Relatórios de Acompanhamento Orçamentário março/2021 da Eletros e do Eletros-Saúde. **6) Controles Internos – programa de trabalho, escopo a abrangência** – Estiveram presentes o Presidente da Eletros e o Gerente de Riscos e Controles Arthur



Michilini os quais fizeram uma apresentação sobre a Estrutura de Governança e os Controles Internos da Eletros, as ações desenvolvidas até o momento e as ações em andamento, alinhadas ao Planejamento Estratégico aprovado. **7) Plano de Trabalho do Conselho Fiscal** – retirado de pauta. **8) Assuntos Gerais - 8.1) Acompanhamento das atas dos comitês e do conselho deliberativo** - considerando que os documentos estão disponíveis para avaliação do colegiado o CFE à unanimidade dos presentes decidiu avaliar os documentos e caso necessário pautar o tema para discussão na próxima reunião. Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho Fiscal deu por encerrada a reunião e solicitou a mim, Rita de Cássia Análio Ribeiro que secretariei a reunião, que lavrasse a presente Ata, a qual lida e aprovada, é assinada pelos Conselheiros Fiscais presentes à reunião.

Ailton Andrade

Presidente do Conselho Fiscal

Alessandra Lemos de Souza

Elizabeth Teixeira Miliante Ribeiro

João Vicente Amato Torres

Rita de Cassia Análio Ribeiro

Analista

Gerência Jurídica e de Governança - PRJ

