

ATA DA 426ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS

Aos 28 (vinte e oito) dias do mês de julho de 2021, às 09h00 com continuação aos 02 (dois) dias do mês de agosto, às 10h30 min 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 dos Conselheiros Suplentes Dan Abensur Gandelman e Willian Manoel Souza. 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 003/21, de 21/07/2021): **1) Informes Administrativos da secretaria do CFE** – A secretária da reunião reportou sobre a oferta da Eletros no custeio de duas vagas para participação no Congresso da Abrapp Congresso Brasileiro de Previdência Privada, conforme e-mail encaminhado ao Presidente do CFE no dia 22.07.2021 e solicitou que o colegiado informe o quanto antes, quais serão os membros que irão participar do congresso. O Presidente do CFE já havia comunicado sobre o Congresso aos Conselheiros e o Colegiado decidiu por indicar os conselheiros: João Vicente Amato Torres e Elizabeth Teixeira Miliante Ribeiro. O Presidente do CFE solicitou a esta secretária que informasse a DEE sobre a indicação dos dois conselheiros além de transmitir os agradecimentos do CFE à iniciativa.

2) Principais Destaques da Diretoria – Na sequência, esteve presente o Diretor Financeiro o qual apresentou os principais destaques do mês, conforme a seguir: **2.1) Considerações sobre impactos da pandemia da COVID-19 – Eletros e Eletros Saúde** – Sobre o ponto, o Diretor Financeiro informou que a Eletros decidiu pela prorrogação do trabalho remoto até setembro/2021; em relação ao Panorama da COVID-19 no Eletros Saúde informou que até o dia 26.07.2021, foram realizadas 174 solicitações de internação com suspeita de Covid-19 e apresentou o seguinte detalhamento relativamente a evolução hospitalar, 03 permanecem internados (03 Assistidos), 129 tiveram alta hospitalar e 42 óbitos (sem óbitos deste último report em 24/05/2021). **2.2) Informe sobre o processo de migração – plano BD** – O Diretor Financeiro informou sobre andamento do projeto apresentando as principais ocorrências desde o último reporte ao CFE, sobre o assunto, sendo o Protocolo da documentação na Previc, em 20/07/2021, com o atendimento ao Parecer PREVIC - Nº123/2021/CTR/CGTR/DILIC; a Reunião com o novo Diretor de Licenciamento da Previc em 22/07/2021; e a espera da Eletros sobre a anuência da Previc para início da migração. **2.3) Informes sobre o processo de revisão do estatuto da Eletros** –

CFE/rcar

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.





sobre o assunto informou que um grupo de trabalho com representantes das Patrocinadoras foi formado e vem se reunindo com compromisso de encaminhar uma proposta para Eletros até 09/08/21. Após envio a proposta será avaliada pela DEE e submetida ao CDE ainda em agosto de 2021. **2.4) Informes sobre trabalhos da consultoria contratada pela patrocinadora Eletrobras, sobre avaliação das EFPCs da Holding** – O Diretor Financeiro registrou que sobre o tema não havia nenhuma interação da consultoria contratada pela Eletrobras com a Eletros, e que não havia comentário a ser feito por parte da Diretoria da Eletros. **2.5) tema livre – a) Fechamento das Atas do CFE** - Visando otimizar a conclusão das Atas o Presidente do CFE, sugeriu aos demais conselheiros que as minutas das Atas sejam encaminhadas ao colegiado em até 2 (dois) dias úteis após a reunião por quem a secretariar e que o Colegiado se manifeste em até 3 (três) dias úteis a contar da data de envio da Minuta da Ata para se manifestar com relação ao conteúdo elaborado. Em não havendo manifestação o entendimento será de que o conteúdo está adequado e a Ata será fechada e incluída à plataforma para assinaturas, com o que, os conselheiros, à unanimidade dos presentes aceitaram.

3) Apresentação do conjunto de contenciosos que envolvem a Eletros – Esteve presente a advogada Luana Melo Coutinho a qual apresentou o tema, na data base de junho/2021. Relativamente ao tema a Conselheira Alessandra, corroborado pelo Conselheiro Vicente, sugeriu incluir na apresentação um comparativo que permita a evolução dos principais destaques entre o período anterior e o período atual, com o que, todos os presentes concordaram. A advogada informou que a partir da próxima apresentação fará a inclusão do comparativo.

4) Apresentação sobre o andamento de ações e aspectos relativos ao planejamento dos controles internos – Esteve presente o gerente da PRG, Arthur Michilini, o qual apresentou o histórico do trabalho que vem sendo desenvolvido a partir de março de 2021. Foi solicitado pela Conselheira Elizabeth, com a concordância dos demais membros presentes, que seja encaminhada ao CFE as matrizes de riscos atualizadas e os respectivos controles associados, bem como os respectivos planos de ação, com status de implantação, visando dar visibilidade aos efetivos riscos que foram mapeados e que, portanto, estão sendo gerenciados pela Entidade. A Conselheira Alessandra solicitou, com a concordância dos demais, que seja apresentado ao CFE a ordem de priorização para o tratamento dos riscos mapeados, a categorização a metodologia utilizada e a análise SWOT atual.

5) Intervalo para almoço.

6) Apreciação dos Balancetes de maio/2021 – Eletros e Eletros-Saúde - Estiveram presentes o Diretor Financeiro e o Gerente da DFC, Ricardo Pinheiros o qual prestou as informações necessárias relativamente às informações contábeis de maio de 2021.

CFE/rcar

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.





7)Apreciação dos Relatórios de Acompanhamento Orçamentário de maio/2021 e do Eletros-Saúde – Ainda presente o Gerente da DFC, Ricardo Pinheiros prestou as informações necessárias relativamente às informações das despesas orçamentárias de abril de 2021. O Presidente do CFE fez uma observação quanto a valores indicados no balanço patrimonial que estavam, para o mês de maio, indicando o resultado totalizado do ano, fato que foi corroborado por parte do gerente da DFC e o mesmo indicou que iria realizar a correção das informações.

8) Análise de plano de trabalho do CFE – o plano de trabalho do CFE foi avaliado aprovado e consta no anexo desta ata.

9)Assuntos Gerais

- Acompanhamento das atas dos comitês e do conselho deliberativo. O tema não foi tratado.

Tema livre - b) Apresentação em atendimento à solicitação do CFE, sobre o aprimoramento dos Controles Internos da Eletros e a adequação à LGPD, conforme registros constantes das Atas das Reuniões 423ª e 425ª reunião do CFE – Estiveram presentes o gerente da PRT, Fred Siqueira e o gerente da PRG, Arthur Michilini. O gerente da PRT apresentou um resumo relativo às integrações existentes, bem como a forma como as informações são integradas e os controles existentes nos sistemas de origem. A Conselheira Elizabeth, após solicitar informações, enfatizou a necessidade de pontos de controle na transferência de dados entre os sistemas existentes, incluindo os sistemas legados utilizados no processo de concessão de benefícios; destacou, também, a necessidade de pontos de controle na administração da concessão de acessos a terceiros aos sistemas e bases de dados, destacando, a necessidade de constante monitoramento sobre o formato dos dados armazenados na nuvem, pela complexidade do ambiente de TI, com múltiplos ambientes e sistemas, o que imprime riscos de fragilidade pelo que se recomenda que a Matriz de Risco contemple os controles para garantir a integridade, confidencialidade e disponibilidade dos dados da Eletros considerando esse cenário. A Conselheira Elizabeth perguntou ainda, considerando a aquisição em 2020 do sistema do Itaú pela Sinquia, se foram realizadas diligências no(s) fornecedor(es) pela Eletros e/ou por empresas de auditorias/consultorias de segurança contratada pela Eletros com o objetivo de se ter visibilidade sobre os controles existentes para garantir a segurança dos dados. O gerente da PRT, Fred Siqueira, informou que não, considerando que os dados continuam sendo mantidos no ambiente no mesmo ambiente Itaú, não tendo sido identificada necessidade de ações específicas nesse sentido. O gerente da PRT complementou sua fala informando que algumas das preocupações levantadas quanto ao ambiente de controle fora objeto de abordagem pela empresa de Consultoria contratada para o trabalho da LGPD – PG Advogados e que um plano de ação está sendo elaborado para a implantação de controles associados. A Conselheira solicitou que o plano de ação seja apresentado após a sua conclusão e que esteja integrado à Matriz de Risco, tendo em vista a necessidade de acompanhamento periódico por esse

CFE/rcar

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.



Colegiado. Adicionalmente, a Conselheira recomendou que a Matriz de Risco documente também os controles, ou gaps de controle que respondam as análises realizadas pela Eletros para garantir: (i) a totalidade e exatidão dos dados durante cada etapa do ciclo de integração, incluindo os sistemas legados; (ii) que as APIs utilizam, para as mensagens de solicitação e de respostas, protocolos seguros; (iii) a integridade, disponibilidade e confidencialidade das mensagens de respostas das APIs, durante cada etapa do ciclo de integração incluindo os sistemas legados; (iv) o controle de acesso às mensagens de respostas das APIs, durante cada etapa do ciclo de integração incluindo os sistemas legados; (v) a adequada responsabilidade de todos os atores (fornecedores e público interno) envolvidos no ciclo de integração; e (vi) adequada política de controle para a utilização de APIs visando proteger os dados/informações, bem como o monitoramento do funcionamento das APIs e resolução de potenciais problemas. Nesse sentido, recomendou que caso não tenham sido realizadas tais análises, que sejam justificados os motivos. Dando continuidade, sobre a adequação à LGPD, o gerente da PRT, com a participação do gerente da PRG, informou que a Eletros dividiu o trabalho em 4 fases, das quais 2 já foram concluídas e foram conduzidas pela consultoria contratada, PG Advogados, tendo sido a primeira e a segunda fases concluídas e, no momento, a Eletros está na terceira fase. A partir daí apresentou o cronograma das macros atividades para conclusão da implantação das recomendações da consultoria com previsão em dezembro de 2021. Com relação à elaboração do plano de ação, o gerente da PRD informou que, alinhado à sugestão do gerente da PRG, Arthur, as ações do plano de ação serão documentadas na ferramenta "softexpert". A Conselheira Elizabeth solicitou acesso de leitura (read-only) a ferramenta "softexpert" para acompanhamento dos riscos e controles. 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

CFE/rcar

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.



CFE/rcar

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.



ANEXO 1- Plano de trabalho do CFE/2021

CFE/rcar

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.





Plano de Trabalho - CFE											
MANDATO - 2021											
ASSUNTOS											
JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MADO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Ordinária	Ordinária	Ordinária	Ordinária	Ordinária	Ordinária	Ordinária	Ordinária	Ordinária	Ordinária	Ordinária	Ordinária
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Reuniões do CFE											
Aprovação da Ata da reunião anterior do CFE											
Apreciação das Atas das reuniões do CDE e DEE											
Apreciação das Atas das reuniões dos Comitês											
Deliberar sobre recomendações ou solicitação de informações adicionais											
Processo de elaboração e conclusão em até 5 dias úteis após a realização da reunião.											
Rotina de trabalho do CFE durante o processo de análise da documentação basilar de cada reunião ordinária e/ou extraordinária do CFE.											
Rotina de trabalho do CFE durante o processo de análise da documentação basilar de cada reunião ordinária e/ou extraordinária do CFE.											
Rotina de trabalho do CFE realizada a cada reunião ordinária e/ou extraordinária do CFE.											
Gestão Administrativa											
Assuntos da Entidade - Acompanhamento dos Temas relevantes											
Acompanhamento das ações do planejamento estratégico (indicadores e metas)											
Execução do orçamento											
Evolução das Receitas e Despesas Administrativas (macro e por rubrica - gestão previdenciária, gestão assistencial, investimentos, outras despesas relevantes)											
Proposta e Execução Orçamentária											
Relatório de Contratações Mensais (objeto, valor, número e data da Reunião de aprovação pela DFE)											
Recursos Humanos - Gestão estratégica - políticas, normas, indicadores, controles, avaliação de talentos gerenciais/executivos, propostas de concessão de méritos, promoções, etc.											
Gestão do contencioso											
Acompanhamento das Recomendações das auditorias - Externas e interna											
Gestão das denúncias e PAD's											
Acompanhamento da implantação das Recomendações e Pareceres do CFE											
Compliance											
Gestão de Compliance											
Acompanhamento das ações para atendimento às obrigações legais e respectivos impactos nos regulamentos dos planos											
Regularidade Fiscal e Previdenciária											
Gestão Integrada dos Riscos e Estrutura de Controles Internos											
Gestão Integrada dos Riscos											
Matriz de Riscos e Planos de Ação para minimizar os Riscos											
Riscos Operacionais											
Riscos De Investimento											
Riscos De Descasamento entre Ativos e Passivos											
Eficácia dos Controles Internos (Integridade, disponibilidade e confiabilidade dos dados/informações)											
Estrutura de CI - Objetivos de controle e avaliação dos Controles (CIs existentes; deficiências relevantes dos CIs e Planos de Ação)											
Gestão do Passivo											
Evolução das provisões matemáticas (Benefícios concedidos/Benefícios a conceder/Provisões matemáticas a constituir)											
Evolução dos Ativos, dos Recursos Garantidores e Investimentos											
Gestão do Contencioso Previdenciário											
Qualidade dos Dados Cadastrais: Integridade, Disponibilidade e Confiabilidade											
Controladoria											
Balancetes gerenciais e fluxo de caixa											
Gestão do Ativo											
Evolução da cota dos planos de benefícios/Fechamento das Cotas (* referência ano civil)											
Desempenho dos Investimentos											
Cumprimento à Política de Investimento											
Ações regulamentares / obrigatórias											
Relatório de Manifestação											
Apreciação das Taxas e Premissas Atuariais dos Planos											
Apreciação da política de Investimento.											

CFE/rcar

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.