

## **ATA DA 427ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS**

Aos 25 (vinte e cinco) dias do mês de agosto de 2021, às 11h:00 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, e Elizabeth Teixeira Miliante Ribeiro e dos Conselheiros Suplentes Dan Abensur Gandelman e William Manoel Souza, este último, em substituição à conselheira titular Alessandra Lemos que não pode comparecer. 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 004/21, de 18/08/2021):

**1) Informes Administrativos da secretaria do CFE** – A secretária da reunião informou que as inscrições dos Conselheiros Elizabeth Ribeiro e Vicente Torres no Congresso Brasileiro de Previdência Privada da Abrapp, foram realizadas e que tão logo receba os comprovantes, bem como as orientações, encaminhará aos inscritos.

**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.** Relato sobre as considerações da DEE sobre os impactos da pandemia.

**2.2) Informe sobre o processo de migração - Plano BD** – Sobre o ponto o Diretor Financeiro informou que em 17/08/2021, a Coordenadora-Geral da CGTR/DILIC/PREVIC, Sra. Ana Carolina Baasch, solicitou reunião extraordinária com a Diretoria Executiva da Eletros. Na referida reunião, os técnicos da Previc apresentaram a necessidade de ajustes na documentação nos seguintes itens:(a) Tratamento do Exigível Contingencial, (b) Tratamento do Déficit Equacionado do Plano BD, (c) Regulamento do Plano CD Eletrobrás e (d) Termo de Migração. Para manutenção e continuidade do processo de análise da documentação, os ajustes deveriam ser encaminhados a DILIC/Previc, impreterivelmente até 23/08/2021. Neste sentido, o CDE se reuniu em reunião extraordinária, realizada em 23/08/2021 e aprovou as alterações nos documentos requeridos pela Previc. Os documentos foram incluídos no Sistema da Previc, disponibilizados no site da Eletros para acesso dos participantes e assistidos e encaminhados também para as patrocinadoras Eletrobras e Cepel. A Conselheira Elizabeth Ribeiro, solicitou ao Diretor Financeiro a disponibilização da resposta da Eletros à Previc, com o que os demais conselheiros concordaram. Relativamente ao tema, o Conselheiro Dan Abensur Gandelman sugeriu que seja apresentado na próxima reunião do CFE, pelo atuário Bruno Sardinha, acompanhado

CFE/rcar

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.



pelo Diretor de Benefícios Previdenciários, as principais questões que impactam a migração no que tange ao cálculo e atualização da taxa de juros que deve ser aprovada em dezembro/2021, para aplicação no exercício de 2022, frente as reservas dos participantes do Plano BD, com o que todos os demais concordaram. Adicionalmente sugeriu que seja avaliado pela DEE a possibilidade de inclusão de texto contendo observação sobre o impacto que pode ser causado na reserva, de acordo com o período escolhido pelo participante para realizar a migração do Plano BD para o Plano CDI, a partir da data de autorização pela Previc.

**2.4) Informes sobre o processo de revisão do estatuto da Eletros** – sobre o assunto informou que após a constituição do grupo de trabalho com participantes das Patrocinadoras, conforme informado na 426ª reunião do CFE, no dia 12 de agosto aconteceu a 4ª reunião do Grupo de Trabalho das Patrocinadoras. No momento estão em discussão as seguintes questões: Nas Disposições Transitórias – regra para regularizar prazos de mandatos (renovação de 50% a cada 2 anos); Órgãos Estatutários – possibilidade da indicação de diretores sem a exigência de ser participante.

**2.5) 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 nenhum comentário a ser feito por parte da Diretoria da Eletros, dado que não houve nenhuma interação da patrocinadora com a Eletros no âmbito dos citados trabalhos.

**2.3) tema livre – a) Reporte do Presidente do CFE sobre a sua participação na reunião do CDE, em 02.08.21** – O Presidente do CFE reportou sobre os pontos abordados em reunião com o CDE, solicitando que cópia da ata daquele Colegiado seja disponibilizada a este Colegiado.

### **3) Intervalo para almoço.**

**4) Apreciação das informações contábeis e orçamentárias de junho/2021 – Eletros e Eletros-Saúde** - Estiveram presentes o Diretor Financeiro e o Gerente da DFC, Ricardo Pinheiro o qual prestou as informações necessárias relativamente às informações contábeis e orçamentárias de junho de 2021 e destacou a necessidade da substituição junto à PREVIC dos balancetes dos planos de benefícios previdenciais (BD e CD Eletrobras) administrados pela Eletros relativos ao período de janeiro a junho de 2021, em razão de inconsistências nos saldos iniciais de janeiro/2021 causadas pelo "de-para" da planificação contábil padrão PREVIC (IN 31/2020), além disso, em junho/2021 houveram ajustes contábeis no plano assistencial à saúde - Eletros Saúde, após o envio à PREVIC. A apresentação e os relatórios disponibilizados ao CFE já contemplavam todos os ajustes realizados.

**5) 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 maio de 2021.

CFE/rcar

Observação: O documento original assinado está arquivado na Eletros.



## **6) Assuntos Gerais:**

- Acompanhamento das atas dos comitês e do conselho deliberativo – A última Ata do CDE que fora liberada ao CFE foi relativa ao mês de Abril/2021. Razão pela qual o tema ficou para apreciação na reunião seguinte. A secretária da reunião informou que irá disponibilizar no Atlas as atas das reuniões de maio, junho e julho, pois já teve acesso às mesmas. Relativamente as Atas dos comitês, no momento não havia comentários por parte do CFE. Adicionalmente, foi solicitado que o material basilar, incluindo anexos, que fazem parte e/ou dão suporte às decisões do CDE e DEE, e que constem das Atas daqueles Colegiados, sejam disponibilizadas também no Atlas para o CFE, bem como seja realizada uma reestruturação das pastas de trabalho no sistema Atlas com o objetivo de indexar por assunto, o material ali disponibilizado.

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

### **William Manoel Souza (Suplente)**

### **Elizabeth Teixeira Miliente 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.

