

EXTRATO DA ATA DA 467ª REUNIÃO DO CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS

“Aos 25 (vinte e cinco) dias do mês de março de 2022 às 09h, por meio de videoconferência da plataforma ZOOM, considerando a Pandemia do COVID 19, realizada pela Fundação Eletrobrás de Seguridade Social - ELETROS, inscrita no CNPJ sob o nº 34.268.789/0001-88, situada à Rua Uruguaiana, 174, 5º, 6º e 7º andares, Centro, nesta cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, reuniu-se o Conselho Deliberativo da ELETROS-CDE, com a presença do Presidente do CDE Jailson José Medeiros Alves, e dos Conselheiros efetivos Jack Nottingham Steiner, José Luiz Grunewald Miglievich Leduc, Luiz Carlos de Oliveira Costa, Marcio Kennedy de Almeida e Rodrigo Dias Ramires. Compareceram também os suplentes Thadeu Figueiredo Rocha e Homero Gonçalves de Andrade. **VERIFICAÇÃO DA EXISTÊNCIA DE QUORUM:** Como foi verificado e superado o *quorum* mínimo de instalação, a reunião do Conselho Deliberativo foi instalada, para tratar dos seguintes assuntos constantes da Convocação (Carta SEG-008/2022), nos termos do Regimento Interno:

1) APROVAÇÃO DOS PARECERES ATUARIAIS DOS PLANOS DE BENEFÍCIOS BD ELETROBRÁS, CD ELETROBRÁS, CV ONS, EPE E ELETROBRAS CD I – Foram convidados à reunião, o Diretor de Benefícios Previdenciários Carlos Eduardo Brasil Pereira, o Diretor Financeiro Max Leandro Ferreira Tavares. O Presidente da ELETROS não pôde estar presente, por motivo justificado. Convidados também o Gerente de Auditoria Interna André Dias, o Gerente da DBA, Bruno Sardinha Lopes, assim como os atuários da Willis Towers Watson, consultoria responsável pela Consultoria Atuarial do Plano BD Eletrobrás, Samantha Redig, Thiago Castelo Branco Portal e Valéria Monteiro. O Diretor de Benefícios Previdenciários juntamente com o Gerente da DBA fizeram a apresentação e prestaram os esclarecimentos solicitados quanto aos Planos CD Eletrobrás, CV-ONS, EPE, Eletrobras CD I e os atuários da Willis Towers Watson apresentaram os destaques e prestaram os esclarecimentos solicitados quanto ao Plano BD Eletrobrás.

2) APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA ELETROS AUDITADAS REFERENTES AO EXERCÍCIO DE 2021 – O Presidente do CDE e o CDE questionaram o motivo pelo qual o Parecer dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis do exercício de 2021 veio em forma de Minuta e sem assinatura, assim como o Parecer do Conselho Fiscal que foi recebido em forma de Minuta e sem assinatura também, este último nesta data, minutos antes do início da reunião.

Momento em que foi convidado o Presidente do Conselho Fiscal da ELETROS, Ailton Andrade, o qual justificou que, para assinatura do Parecer, se faz necessário que a KPMG entregue o respectivo Parecer de Auditoria Independente assinado.

O Gerente da DFC Ricardo Videira Pinheiro fez a Apresentação das Demonstrações Contábeis Consolidadas e Individuais por Plano. Foram convidados os representantes da KPMG Auditores Independentes responsáveis pelo trabalho de auditoria, José Claudio Costa, Sócio, Bruno Rodrigues Silva e Fernanda da Silva Santos. Os representantes da KPMG Auditores Independentes fizeram a Apresentação, resumindo que não há quaisquer ressalvas sobre as Demonstrações Contábeis da ELETROS.

A respeito da assinatura, o Sócio informou que a KPMG se baseia na interpretação da Norma Brasileira de Contabilidade NBCTA 700/2016, item A68. O Presidente do CDE lembrou tratar-se de uma interpretação da Norma e que essa prática não é adotada por outras empresas de Auditoria Independente, conforme experiência que possuem como Conselheiros em outras empresas do

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.



mercado, considerando, inclusive, relatos dos Conselheiros Thadeu Rocha e Marcio Kennedy de Almeida fundamentados na experiência de apreciação das Demonstrações Contábeis das patrocinadoras Eletrobras e ONS. Na sequência, o Presidente do CDE solicitou que eu lesse o Art. 33, inciso IX do Estatuto da ELETROS, que segue transcrito a seguir:

"Art. 33 Além de outras atribuições previstas neste Estatuto, compete privativamente ao Conselho Deliberativo deliberar sobre as seguintes matérias:

...

IX - as demonstrações contábeis instruídas com parecer do Conselho Fiscal, dos auditores independentes e do atuário responsável;"

Nesse sentido, lembrou ainda, que os Pareceres atuariais, incluindo o da Consultoria externa sobre o Plano BD, estão assinados.

...

O Conselho Deliberativo, considerando o exposto, à unanimidade dos presentes, indicou que está de acordo com o conteúdo das Demonstrações Contábeis do exercício de 2021 e com a Minuta de Parecer da KPMG Auditores Independentes, na forma que constam do material basilar desta reunião, autorizando o envio desta indicação para as providências da KPMG de assinatura do respectivo Parecer a tempo e com antecedência à continuidade desta reunião, a realizar-se no dia 30/03/2022, a partir das 14h., e desta forma, permitindo também, que o CFE possa assinar seu Parecer, que fora entregue em Minuta, a tempo da citada reunião, a fim de que o Conselho Deliberativo possa deliberar sobre as Demonstrações Contábeis do exercício, de acordo com sua competência e dispositivo estatutários (Art. 33, inciso IX do Estatuto da ELETROS).

Convidada à reunião a Gerente da PRJ Daniela Mattozo.

...

Face ao exposto, as Deliberações sobre os itens 1 e 2 serão realizadas na reunião extraordinária de 30/03/2022, mediante a entrega do Relatório de Auditoria Independente, assim como do Parecer do Conselho Fiscal assinados.

O Presidente do CDE Jailson Alves, considerando a extensão da pauta e que o prazo para adequação dos normativos ao Selo de Autorregulação em Governança do ICSS terminaria no dia 26/03/2022, mas que a Diretoria informou agora na reunião que está solicitando a prorrogação do prazo junto ao ICSS, assim como o exíguo prazo para análise, o CDE anuiu ao encaminhamento destes assuntos para avaliação futura, a tempo do novo prazo que o ICSS conceder, podendo iniciar a partir de abril/2022.

Ato contínuo, os assuntos **3) APROVAÇÃO DA REVISÃO DO REGIMENTO INTERNO DO COMITÊ DE GESTÃO PREVIDENCIÁRIA - CGP; 4) APROVAÇÃO DA REVISÃO DO MANUAL DE ORGANIZAÇÃO DA ELETROS - 2ª EDIÇÃO; 5) APROVAÇÃO DA REVISÃO DO CÓDIGO DE CONDUTA ÉTICA; 6) APROVAÇÃO DA REVISÃO DA POLÍTICA DE COMUNICAÇÃO E RELACIONAMENTO DA ELETROS** foram retirados de pauta para análise e aprovação futuras.

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.



7) APRESENTAÇÃO DA RENTABILIDADE DOS PLANOS DE JANEIRO E FEVEREIRO/2022 – O Diretor Financeiro Max Leandro Ferreira Tavares procedeu à Apresentação e prestou os esclarecimentos solicitados.

8) APRESENTAÇÃO DO STATUS DO PROJETO DE MIGRAÇÃO DOS PLANOS – O Diretor de Benefícios Previdenciários fez a apresentação do assunto, prestou os esclarecimentos solicitados e destacou que a ação de comunicação através de *lives* continuará com duas *lives* já confirmadas nos dias 28 e 31/03/2022.

9) INFORMAÇÃO SOBRE O DESPACHO (RESPOSTA) DA PREVIC À CONSULTA REALIZADA A PEDIDO PELO CDE REFERENTE AOS INADIMPLENTES DO PLANO BD ELETROBRÁS – O Diretor de Benefícios Previdenciários informou que a Previc enviou uma nova resposta no dia 23/02/2022, sobre a referida consulta, e que informou o andamento junto à Procuradoria Federal da Previc...

Com esse novo andamento, o Conselho Deliberativo solicitou à Diretoria que a matéria seja encaminhada para nova análise do CDE na reunião de abril/2022.

O CDE incluiu o item **10) ASSUNTOS GERAIS**: e consultou à Diretoria sobre a apresentação da revisão da Norma de Empréstimos Financeiros. O Diretor de Benefícios Previdenciários, considerando os vários projetos em andamento, assim como a migração, solicitou a compreensão do CDE quanto à prorrogação do prazo, a fim de que possa apresentar/submeter o tema no mês de maio/2022. Com o que o CDE concordou.

...

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho agradeceu a todos e deu por encerrada a reunião, solicitando a mim, Malba Patricia Herbene da Cunha Palhano Teixeira, que a secretariei, que lavrasse a presente ata, a qual lida e aprovada, é assinada por todos os membros efetivos do Conselho Deliberativo, presentes à reunião, e por mim que a redigi.”

Jailson José Medeiros Alves

Presidente do Conselho Deliberativo

Jack Nottingham Steiner

José Luiz Grunewald Miglievich Leduc

Luiz Carlos de Oliveira Costa

Marcio Kennedy de Almeida

Rodrigo Dias Ramires

Malba Patricia Herbene da Cunha Palhano Teixeira

Especialista

Secretaria de Governança do Conselho Deliberativo

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.

