

## **EXTRATO DA ATA DA 431ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS**

Aos 08 (oito) dias do mês de dezembro de 2021, às 09h: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, Elizabeth Teixeira Milante Ribeiro e Alessandra Lemos, e dos Conselheiros Suplentes Dan Abensur Gandelman e William 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 009/21, de 25/11/2021):

**1) Informes Administrativos da secretaria do CFE** – A secretária da reunião, deu conhecimento ao colegiado da CTA-AUT-005/21 emitida pelo ICSS – Instituto de Certificação Institucional e dos Profissionais de Seguridade Social - responsável pela avaliação das EFPCs nos processos de obtenção do Selo de Autorregulação em Governança Corporativa, a qual está disponível no material desta reunião, e destacou que relativamente ao processo de avaliação da Eletros para a concessão do Selo de Governança, foram identificados, pela Banca de Avaliação, pontos de aperfeiçoamento que necessitam de ajustes para serem novamente submetidos até março de 2022, com os devidos ajustes realizados. Relativamente ao Conselho Fiscal, a banca apresentou o seguinte apontamento: “(...) **Relatório de Controles Internos do Conselho Fiscal** - Avaliação dos resultados fica parcialmente prejudicada em função do registro apresentado no item VI-6 não indicar o prazo das ações não concluídas e o nível de satisfação com as ações concluídas (quando muito a informação de que a ação foi cumprida). Avaliação indica também que algumas ações registradas como concluídas, não mereceriam esse enquadramento – exemplos: manifestações 2019-2 e 2019-15.”. Além disso, a secretária sinalizou a importância de revisão do Regimento Interno do CFE, e destacou a questão relacionada aos citados prazos.

**2) Premissas Atuariais 2022 – Hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e financeiras dos Planos BD Eletrobrás, CD Eletrobrás, CV ONS e EPE –**

...

**3) Principais Destaques da Diretoria** – Dando sequência, ainda presentes o Presidente da Eletros e os Diretores, passaram a apresentar os temas, conforme pauta a seguir:

**3.1) Considerações sobre impactos da pandemia da COVID-19 – Eletros** – O Presidente da Eletros, Pedro Paulo, informou que a Fundação mantém um plano de retorno presencial gradativo e escalonado, que teve início em outubro/2021 e que terá uma pausa agora no mês de dezembro, quando a Eletros retornará ao trabalho remoto, considerando que este é um mês de grande circulação de pessoas nos transportes públicos e na região central do Rio de Janeiro, onde fica a sede da  
Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. \_\_\_\_\_



Eletros, com retorno em Janeiro de 2022, nos mesmos moldes anteriormente estabelecidos de escalonamento e retorno gradativo. A Conselheira Elizabeth enfatizou a preocupação do CFE, como já abordado em reuniões passadas, sobre os objetivos de controles a serem estabelecidos/verificados nesse planejamento de retorno/novo modelo de trabalho a ser adotado pela Eletros. O Presidente Pedro Paulo informou que existe um direcionamento no planejamento estratégico para uma nova Eletros, com ações tais como mudança da sede e um novo PDTI onde essa questão será trabalhada. Por hora, não sentiram necessidade de rever os controles pelo fato de estarem trabalhando em regime contingencial.

**3.2) Informes sobre o processo de migração – plano BD** – Sobre o tema o Presidente da Eletros destacou que foi elaborado um projeto para a Migração em função das especificidades de cada área abrangida e que migração ocorrerá em blocos respeitando os procedimentos que foram descritos na NOTA TÉCNICA-DB/DBA-DBR-001/21 de 29/09/2021, aprovada pela DEE e apresentada ao CDE em 20/10/2021, os quais vem sendo cumpridos. Ressaltou que o ponto de partida foi a formação de um grupo de trabalho e a elaboração de um fluxograma que representasse o momento que cada área seria impactada pelo processo de migração, como a informação deveria ser tratada, e que tipos de *outputs* deveriam ser gerados para a continuidade do processo de migração. O Presidente do CFE perguntou se os riscos e os problemas eram formalmente identificados e tratados, por meio de atas, por exemplo, o qual foi respondido que esse grupo de trabalho não gera atas. Perguntado sobre se foi realizada auditoria das reservas de migração, a Diretoria respondeu que não, por ter havido uma dupla verificação: (a) cálculo da reserva de migração realizado pela WTW e, (b) revisão pelos atuários da internos Eletros. O CFE solicitou a disponibilização da referida Nota Técnica.

**3.3) Informes sobre fiscalização realizada pelo TCU – Acórdão 2600/2021 – Plenário, Processo TC 045.032/2020-3** – O Presidente da Eletros informou que não foi realizada uma fiscalização, mas sim uma pesquisa por meio de questionário padronizado aplicado a todas as EFPC, elaborado com o intuito de se obter, a partir das respostas encaminhadas, informações acerca da estrutura dos Programas de Integridade das Entidades. Até o momento a Eletros não teve nenhuma resposta ou recebeu qualquer notificação em razão do trabalho realizado.

**3.4) Informes sobre o processo de revisão do Estatuto da Eletros** – O Presidente da Eletros informou que a proposta foi aprovada pelo CDE em 03 de dezembro e será encaminhada para as Patrocinadoras nos próximos dias para aprovação e encaminhamento ao SEST, quando aplicável.

**3.5) Informes sobre adesão de novos patrocinadores** - Relativamente ao tema o Presidente da Eletros apresentou o acompanhamento dos processos em que a Eletros está participando, bem como os principais pontos das propostas que foram submetidas aos Entes da Federação para avaliação, como por exemplo os custos envolvidos, as propostas de taxas de carregamento ou administração e o *payback* individualizado por proposta.

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. \_\_\_\_\_



**3.6) Informes sobre trabalhos da consultoria contratada pela patrocinadora Eletrobras, sobre avaliação das EFPCs** – O Presidente da Eletros e os Diretores manifestaram-se dizendo que desconhecem o andamento do tema.

**3.7) Informes sobre a política de investimentos** – O Diretor Financeiro, explicou que a Diretoria Executiva (DEE), levando em consideração a Resolução do Conselho Monetário Nacional nº 4.661/2018, submeteu as alterações posteriores ao Conselho Deliberativo da Eletros (CDE) relativas às Políticas de Investimentos dos Planos de Benefícios administrados pela Fundação e do Plano de Gestão Administrativa (PGA). As Políticas de Investimento dos Planos administrados pela Eletros – Fundação Eletrobras de Seguridade Social, referente ao exercício de 2022, objetivam: a) Estabelecer diretrizes e medidas a serem observadas por todas as pessoas, internas ou externas à Entidade, que participam do processo de análise, de assessoramento e decisório sobre a aplicação dos recursos do plano, diretamente ou por intermédio de pessoa jurídica contratada; b) Dar transparência aos patrocinadores, participantes e assistidos em relação aos principais aspectos relacionados à gestão dos investimentos e riscos. No processo de planejamento destas políticas, a entidade adotou o horizonte de 60 (sessenta) meses, prevendo revisões anuais. Os limites e critérios utilizados decorrem e se fundamentam na regulamentação do setor, sobretudo na Resolução CMN nº 4.661, de 25 de maio de 2018 e nas Instruções Normativas da Previc nº 35, de 11 de novembro de 2020 e nº 12, de 21 de janeiro de 2019, as quais foram aprovadas em 07 de dezembro pelo CDE.

**3.8) Informes sobre o processo de cisão da Eletros Saúde – Solicitações do CFE na 429º** - De modo a ressaltar os pontos relativos ao processo, este Colegiado solicitou maiores esclarecimentos à DEE, pelo que se replica a lista de solicitações e respectivas respostas abaixo:

i. Avaliação sobre a condição de locação/sublocação de espaço à Eletros Saúde;

Resposta: O contrato de locação atual com a Eletros não veda a sublocação, ele é omissivo nesta questão, e a Eletros e Eletros Saúde estão negociando com o locador a substituição da Eletros no contrato de locação do 5º andar do edifício Metropolitan.

ii. Fundamentação sobre as condições da cessão à Eletros Saúde de empregado, para ocupar o cargo de Diretor Presidente da Eletros Saúde, incluindo forma de ressarcimento dos custos associados;

Resposta: A Eletros solicitou um parecer jurídico externo sobre o assunto, ainda não concluído.

iii. Informes sobre o Convênio que será celebrado entre a Eletros e a Eletros Saúde que balizará questões operacionais e de ressarcimento de despesas incorridas pela Eletros;

Resposta: A minuta do convênio está em fase final de revisão. A meta é aprovar o Convênio até o fim de 2021.

iv. Informes sobre o cronograma de ações já realizadas e as que serão realizadas, para a conclusão do processo de cisão;

Resposta: A cisão foi concluída, resta finalizar e aprovar o Convênio que regulará os compromissos entre as partes.

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. \_\_\_\_\_



v. Informes sobre retorno (ou não), por parte da Previc, sobre o processo de cisão, relativo ao encaminhamento formalizado pela Presidência da Eletros, por meio da correspondência PR 140/21, de 16/08/2021 (Termo de Responsabilidade de Finalização de Cisão de Plano).

Resposta: O Presidente da Eletros reportou ao CFE que a Fundação encaminhou à Previc, no dia 09 de novembro/2021 a Carta PR 187/21, na qual a Eletros consulta a Previc sobre a formalização da Cisão e da alteração estatutária, a qual deu conhecimento ao CFE e que, em resposta a Carta, recebeu da Previc o *Despacho 0413556 SEI\_PREVIC de 30/11*, o qual consta do material disponibilizado ao CFE para a presente reunião, no qual a Previc declara que “a Portaria Previc nº 284, de 13/05/2021 (doc. 0373023), mencionou apenas a cisão da EFPC, sem fazer referência a aprovação das alterações estatutárias. Com isso, observa-se a necessidade de retificação da referida Portaria, com o encaminhamento da situação ao setor responsável pela atualização do CADPrevic na DILIC, para que proceda com a referida atualização cadastral, tendo em vista a data de autorização da operação.” (...)

3.9) tema livre – não foi debatido nenhum tema livre;

**4) Apreciação dos Balancetes de setembro/2021 – Eletros** – Esteve presente o Gerente da DFC, Ricardo Pinheiro, o qual apresentou os resultados contábeis relativos ao mês de setembro.

**5) Apreciação dos Relatórios de Acompanhamento Orçamentário setembro/2021 da Eletros** – Ainda presente o gerente da DFC apresentou os acompanhamentos orçamentários dos Planos de Benefícios administrados pela Eletros, bem como do Plano de Gestão Administrativa – PGA.

**12:20/13:20** – Intervalo para almoço;

A pauta foi invertida para tratar os itens:

**8) Informes sobre gestão de Denúncias e PAD's** – Esteve presente o auditor interno, André Dias, o qual informou que até a presente data houve apenas um registro no canal de denúncias, que foi classificado como improcedente por tratar-se de evento fora da circunscrição da Eletros. O CFE solicitou que seja informada a natureza da denúncia.

**6) Acompanhamento das ações do planejamento estratégico** – De volta à reunião o Presidente da Eletros apresentou o andamento das metas/ações do Planejamento Estratégico, após o que se retirou.

**10) Assuntos Gerais** - O Presidente do CFE solicitou aos membros do conselho que os registros em Atas sejam mais sintéticos e que as revisões sejam realizadas num ambiente compartilhado, “em nuvem”, de forma a dar mais a agilidade no fechamento dos documentos.

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. \_\_\_\_\_



Considerando que a duração da reunião extrapolou previsão de horário, estando todos de acordo, o Presidente do CFE, deu a reunião por encerrada, retirando de pauta os seguintes itens **7) Informes sobre processos de contratações conforme critérios de acompanhamento do CFE; 9) Acompanhamento da implantação das recomendações e pareceres do CFE; 10) Acompanhamento das ações de adequação a LGPD**, 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**

**Elizabeth Teixeira Miliente Ribeiro**

**João Vicente Amato Torres**

**Rita de Cássia Análio Ribeiro**

Analista - Gerência Jurídica e de Governança - PRJ

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. \_\_\_\_\_

