

ATA DA 448ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS

Aos 31 (trinta e um dias) dias do mês de agosto de 2022, às 09h00min, ocorreu a 448ª Reunião do Conselho Fiscal da Eletros, de forma híbrida, na sala de reuniões do 7º andar da 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 e por meio do link de videoconferência da plataforma ZOOM com a participação dos Conselheiros Fiscais Efetivos, Ailton Andrade, Presidente, João Vicente Amato Torres, Alessandra Lemos de Souza e Elizabeth Teixeira Miliante Ribeiro 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 assuntos constantes da Convocação (Carta CFE 014/22, de 26/08/2022): Dando início à reunião, o presidente do CFE expressou os seus agradecimentos, ao Colegiado e à analista da PRJ que secretaria o Colegiado, pelo esforço para cumprimento do prazo para a emissão dos Pareceres do CFE sobre a proposta de aprovação de Taxa de Real de Juros para fins da avaliação atuarial por fato relevante - Plano CD Eletrobrás e Plano CD I e sobre a proposta de aprovação de taxa real de juros dos planos de benefícios da Eletros, em percentual acima do intervalo definido na Portaria Previc 373/2022, para fins da avaliação atuarial de 31/12/2022. **1) Principais Destaques da Diretoria** - Esteve presente o Diretor Financeiro Max Tavares.

1.1) Informes sobre o processo de revisão do estatuto da Eletros – (...)

1.2) Informes sobre adesão de novos patrocinadores – (...)

1.3) Tema livre – OFND (...) **Segregação de CNPJ por plano** – Sobre o tema o Diretor informou que no dia 19 de agosto, foi publicada a Resolução Previc nº 12/2022 que trata dos procedimentos para a transferência ou troca de ativos entre planos administrados por uma mesma entidade fechada (EFPC). A nova norma define as regras para as movimentações de recursos decorrentes da implementação do registro do CNPJ por Plano. A Eletros vem estudando a forma de realizar a segregação e estará elaborando Nota Técnica com os procedimentos a serem adotados na segregação, mas ainda necessita alinhar alguns pontos antes de pensar em operacionalizar as ações de fato.

Apreciação dos Balancetes de junho/2022 – Eletros e 3) Apreciação dos Relatórios de Acompanhamento Orçamentário junho/2022 da Eletros - Esteve presente a Gerente da DFC – Renata Ferretti a qual apresentou os principais resultados até junho/2022. Relativamente à Revisão Limitada das demonstrações referentes ao primeiro semestre de 2022, a gerente da DFC informou que a BDO concluiu os trabalhos, sem ressalvas, e informou que os auditores estão à disposição na próxima reunião

ordinária do CFE para apresentar o Plano de Trabalho para o encerramento de 2022, e os principais destaques das avaliações já realizadas. Sobre o PGA destacou as principais variações ocorridas, como o realizado dos recursos garantidores, que até junho foi superior ao previsto devido ao resultado líquido dos investimentos no período, influenciado majoritariamente pela taxa CDI maior que a prevista para o período. O Conselheiro Dan, a respeito do superávit alcançado no PGA do Plano EPE, indagou se não seria possível estudar reduzir a taxa de administração cobrada ao Plano. A gerente da DFC respondeu que atualmente o valor referente a taxa de administração é de 0,4% para todas as patrocinadoras. O Conselheiro Dan solicitou que na próxima apresentação, os resultados do PGA sejam apresentados de forma segregada por plano e com a indicação da alocação para cada plano. Sobre o resultado dos Investimentos atrelados a papéis no Exterior, o Conselheiro William comentou que no ano passado foi bastante positivo, todavia até o momento não vem apresentando bons resultados em 2022. A respeito perguntou ao Diretor Financeiro o que está impactando estes resultados e qual a estratégia a Eletros está traçando para estes investimentos. O Diretor Financeiro informou que os resultados estão sendo impactados por dois fatores, o câmbio e a queda da bolsa americana. E completou dizendo que a estratégia de proteção é a própria diversificação da carteira e que este investimento representa apenas 3% da carteira total, portanto representa uma posição "pequena" destes investimentos. E concluiu dizendo que espera melhores perspectivas para o alcance das metas em 2022. Após o que a gerente a DFC se retirou.

3) Acompanhamento das ações do planejamento estratégico – O Diretor Financeiro informou que neste último mês, não houve alteração no status das ações do Planejamento Estratégico, após o que se retirou.

4) Apresentação sobre contratações mensais – Sobre o tema o Presidente do CFE solicitou a disponibilização do Contrato - TBA ATUÁRIOS E PERITOS ASSOCIADOS - Assistência técnica atuarial no processo de migração do Plano CD para o Plano (CS-843/22).

5) Acompanhamento de Recomendações de Auditorias Externa, Internas, e do CFE – Esteve presente o Auditor Interno André Dias o qual apresentou ao CFE o acompanhamento das Recomendações de Auditoria Internas (Patrocinadoras). (...)

7) Informes sobre gestão de Denúncias e PAD's – (...)

8) Acompanhamento de regularidade fiscal e previdenciária - Sobre a documentação apresentada para análise do colegiado, não houve comentários, uma vez que a ELETROS encontrava-se em conformidade.

9) Assuntos Gerais -

- **Informes da secretária** – Não houve informe.

- **Acompanhamento das atas dos comitês, da Diretoria Executiva e do conselho deliberativo** – foram disponibilizadas ao CFE em 29 de agosto os bluebooks das reuniões da DEE 1200^a até 1209^a.

- **Proposta de gerenciamento de documentos basilares no atlas** - Os conselheiros solicitaram que a disponibilização dos Bluebooks das reuniões do CDE na Plataforma Atlas seja feita dentro da "Base de conhecimento", em

pastas individualizadas, classificadas com o número da reunião. Adicionalmente, julgaram desnecessário a disponibilização de minutas de documentos.

- **Tema livre** – A conselheira Elizabeth enfatizou a solicitação feita na reunião 446 de julho, para o envio da ATA DA REUNIÃO que teve com a Gerente da PRG, assinada, para os demais membros do CFE junto ao material basilar da 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 a secretariei, que lavrasse a presente Ata, a qual lida e aprovada, e 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