

EXTRATO DA ATA DA 499ª REUNIÃO DO CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS

Aos 15 (quinze) dias do mês de dezembro de 2022, às 09h, por meio de videoconferência da plataforma ZOOM, 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, de acordo com o Regimento Interno, com a participação 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 Conselheiros suplentes Homero Gonçalves de Andrade, Gustavo Botrel Coutinho de Melo e Álvaro Pintos Fonseca Neto.

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-033/2022):

1) APROVAÇÃO DAS TAXAS DE JUROS DOS EMPRÉSTIMOS FINANCEIROS PARA 2023

- Foram convidados o Presidente da ELETROS Pedro Paulo da Cunha, o Diretor de Benefícios Previdenciários Carlos Eduardo Brasil Pereira e o Diretor Financeiro Max Leandro Ferreira Tavares. O Diretor Financeiro fez a apresentação do assunto e prestou os esclarecimentos solicitados juntamente com o Gerente da Gerência de Investimentos, Luiz Guilherme de França Nobre Pinto.

...

O Conselho Deliberativo da Fundação Eletrobrás de Seguridade Social - Eletros, no uso de suas atribuições, e fundamentado nos termos da PRO-CDE-051/2022, de 06.12.2022, na Resolução RES-DEE-131/2022, em todo material de suporte, considerando, inclusive, as Notas Técnicas DF/DFI-018/22 e DB/DBA-009/22, após exame e análise, à maioria dos presentes, RESOLVEU aprovar a seguinte DELIBERAÇÃO:

1.1. Aprovar as taxas de juros dos empréstimos financeiros para 2023, conforme tabelas a seguir, de acordo com a legislação aplicável, Resolução CMN 4.661/2018:

➤ TAXA TOTAL (JURO REAL + PRESTAMISTA) PARA CONCESSÕES DE EMPRÉSTIMOS EM 2023 – PLANO BD ELETROBRÁS

TAXA REAL (MÊS) TOTAL DE EMPRÉSTIMOS - BD Eletrobrás					
Vigência do Contato	0 a 24 meses	25 a 48 meses	49 a 72 meses	73 a 96 meses	97 a 108 meses
0 a 20 anos de Idade	0,9246%	0,9015%	0,9054%	0,9073%	0,9075%
21 a 40 anos de Idade	0,9303%	0,9078%	0,9127%	0,9154%	0,9171%
41 a 50 anos de Idade	0,9610%	0,9427%	0,9521%	0,9596%	0,9659%
51 a 60 anos de Idade	1,0320%	1,0168%	1,0292%	1,0396%	1,0492%
61 a 70 anos de Idade	1,1678%	1,1588%	1,1775%	1,1939%	1,2083%
71 a 76 anos de Idade	1,3988%	1,3921%	1,4096%	1,4208%	1,4252%
77 a 80 anos de Idade	1,6549%	1,6342%	1,6319%	1,6176%	NA
81 e 82 anos de idade	1,8685%	1,8230%	1,7916%	1,7457%	NA

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.

83 a 85 anos de Idade	2,0933%	2,0077%	1,9345%	NA	NA
86 e 87 anos de idade	2,3595%	2,2103%	NA	NA	NA
88 e 89 anos de idade	2,6074%	NA	NA	NA	NA

➤ **TAXA TOTAL (JURO REAL + PRESTAMISTA) PARA CONCESSÕES DE EMPRÉSTIMOS EM 2023 – PLANO CV ONS**

TAXA REAL (MÊS) TOTAL DE EMPRÉSTIMOS - CV ONS					
Vigência do Contato	0 a 24 meses	25 a 48 meses	49 a 72 meses	73 a 96 meses	97 a 108 meses
0 a 20 anos de Idade	0,9224%	0,8992%	0,9031%	0,9048%	0,9050%
21 a 40 anos de Idade	0,9260%	0,9032%	0,9077%	0,9099%	0,9109%
41 a 50 anos de Idade	0,9452%	0,9249%	0,9322%	0,9375%	0,9415%
51 a 60 anos de Idade	0,9896%	0,9713%	0,9804%	0,9875%	0,9935%
61 a 70 anos de Idade	1,0744%	1,0601%	1,0731%	1,0840%	1,0930%
71 a 76 anos de Idade	1,2188%	1,2058%	1,2182%	1,2258%	1,2285%
77 a 80 anos de Idade	1,3789%	1,3571%	1,3571%	1,3489%	NA
81 e 82 anos de idade	1,5124%	1,4753%	1,4569%	1,4289%	NA
83 a 85 anos de Idade	1,6530%	1,5906%	1,5462%	NA	NA
86 e 87 anos de idade	1,8192%	1,7172%	NA	NA	NA
88 e 89 anos de idade	1,9742%	NA	NA	NA	NA

➤ **TAXA TOTAL (JURO REAL + PRESTAMISTA) PARA CONCESSÕES DE EMPRÉSTIMOS EM 2023 – PLANO EPE**

TAXA REAL (MÊS) TOTAL DE EMPRÉSTIMOS - EPE					
Vigência do Contato	0 a 24 meses	25 a 48 meses	49 a 72 meses	73 a 96 meses	97 a 108 meses
0 a 20 anos de Idade	0,9243%	0,9011%	0,9051%	0,9069%	0,9072%
21 a 40 anos de Idade	0,9297%	0,9072%	0,9120%	0,9147%	0,9163%
41 a 50 anos de Idade	0,9588%	0,9403%	0,9494%	0,9566%	0,9626%
51 a 60 anos de Idade	1,0263%	1,0107%	1,0226%	1,0326%	1,0417%
61 a 70 anos de Idade	1,1552%	1,1455%	1,1634%	1,1791%	1,1928%
71 a 76 anos de Idade	1,3745%	1,3670%	1,3838%	1,3945%	1,3987%
77 a 80 anos de Idade	1,6177%	1,5968%	1,5948%	1,5814%	NA
81 e 82 anos de idade	1,8205%	1,7761%	1,7465%	1,7030%	NA
83 a 85 anos de Idade	2,0340%	1,9514%	1,8821%	NA	NA
86 e 87 anos de idade	2,2866%	2,1437%	NA	NA	NA
88 e 89 anos de idade	2,5220%	NA	NA	NA	NA

➤ **TAXA TOTAL (JURO REAL + PRESTAMISTA) PARA CONCESSÕES DE EMPRÉSTIMOS EM 2023 – PLANO CD ELETROBRAS, RENDA VITALÍCIA E CV**

TAXA REAL (MÊS) TOTAL DE EMPRÉSTIMOS - CD Eletrobrás Parcelas Renda Vitalícia e CV					
Vigência do Contato	0 a 24 meses	25 a 48 meses	49 a 72 meses	73 a 96 meses	97 a 108 meses
0 a 20 anos de Idade	0,9226%	0,8993%	0,9033%	0,9050%	0,9052%
21 a 40 anos de Idade	0,9264%	0,9036%	0,9080%	0,9104%	0,9115%
41 a 50 anos de Idade	0,9464%	0,9265%	0,9340%	0,9393%	0,9435%
51 a 60 anos de Idade	0,9931%	0,9751%	0,9846%	0,9918%	0,9982%
61 a 70 anos de Idade	1,0822%	1,0683%	1,0819%	1,0932%	1,1027%
71 a 76 anos de Idade	1,2339%	1,2215%	1,2343%	1,2421%	1,2450%
77 a 80 anos de Idade	1,4020%	1,3804%	1,3802%	1,3714%	NA
81 e 82 anos de idade	1,5423%	1,5043%	1,4851%	1,4554%	NA
83 a 85 anos de Idade	1,6899%	1,6256%	1,5788%	NA	NA
86 e 87 anos de idade	1,8645%	1,7585%	NA	NA	NA
88 e 89 anos de idade	2,0273%	NA	NA	NA	NA

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.

➤ **TAXA TOTAL (JURO REAL + PRESTAMISTA) PARA CONCESSÕES DE EMPRÉSTIMOS EM 2023 – PLANO CD ELETROBRAS BPDS**

TAXA REAL (MÊS) TOTAL DE EMPRÉSTIMOS - CD Eletrobrás Parcela BPDS					
Vigência do Contato	0 a 24 meses	25 a 48 meses	49 a 72 meses	73 a 96 meses	97 a 108 meses
0 a 20 anos de Idade	0,9201%	0,8965%	0,9003%	0,9019%	0,9019%
21 a 40 anos de Idade	0,9214%	0,8976%	0,9016%	0,9033%	0,9036%
41 a 50 anos de Idade	0,9284%	0,9037%	0,9086%	0,9111%	0,9122%
51 a 60 anos de Idade	0,9447%	0,9168%	0,9221%	0,9252%	0,9269%
61 a 70 anos de Idade	0,9758%	0,9418%	0,9482%	0,9524%	0,9549%
71 a 76 anos de Idade	1,0287%	0,9830%	0,9892%	0,9924%	0,9931%
77 a 80 anos de Idade	1,0874%	1,0256%	1,0283%	1,0271%	NA
81 e 82 anos de idade	1,1363%	1,0590%	1,0565%	1,0497%	NA
83 a 85 anos de Idade	1,1878%	1,0915%	1,0818%	NA	NA
86 e 87 anos de idade	1,2487%	1,1272%	NA	NA	NA
88 e 89 anos de idade	1,3055%	NA	NA	NA	NA

➤ **TAXA TOTAL (JURO REAL + PRESTAMISTA) PARA CONCESSÕES DE EMPRÉSTIMOS EM 2023 – PLANO CD I ELETROBRAS**

TAXA REAL (MÊS) TOTAL DE EMPRÉSTIMOS - CD I Eletrobrás					
Vigência do Contato	0 a 24 meses	25 a 48 meses	49 a 72 meses	73 a 96 meses	97 a 108 meses
0 a 20 anos de Idade	0,9201%	0,8964%	0,9002%	0,9018%	0,9019%
21 a 40 anos de Idade	0,9213%	0,8975%	0,9014%	0,9031%	0,9034%
41 a 50 anos de Idade	0,9279%	0,9033%	0,9081%	0,9105%	0,9116%
51 a 60 anos de Idade	0,9433%	0,9157%	0,9209%	0,9239%	0,9255%
61 a 70 anos de Idade	0,9727%	0,9393%	0,9456%	0,9496%	0,9520%
71 a 76 anos de Idade	1,0228%	0,9783%	0,9843%	0,9875%	0,9882%
77 a 80 anos de Idade	1,0783%	1,0186%	1,0214%	1,0203%	NA
81 e 82 anos de idade	1,1246%	1,0501%	1,0480%	1,0417%	NA
83 a 85 anos de Idade	1,1733%	1,0809%	1,0719%	NA	NA
86 e 87 anos de idade	1,2309%	1,1147%	NA	NA	NA
88 e 89 anos de idade	1,2846%	NA	NA	NA	NA

E, ainda considerando as taxas de juros propostas pela DFI na NT-DF/DFI-018/22 e as taxas prestamistas propostas pela DBA na NT-DB/DBA-009/22, as taxas finais aplicáveis em 2023 nos empréstimos do modelo antigo são as descritas a seguir:

➤ **TAXA TOTAL (JURO REAL, ÍNDICE DE ATUALIZAÇÃO E PRESTAMISTA) PARA ATUALIZAÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS DO MODELO ANTIGO:**

TAXA EMPRÉSTIMO TOTAL PARA 2023 - MODELO ANTIGO (Juros reais, Atualização Monetária e Prestamista)				
PLANO	TAXAS DE REFERÊNCIA PARA 2023 (INPC + juros reais)		PRESTAMISTA	TAXA MENSAL TOTAL
	% ao ano	% ao mês	% ao mês	ao mês
BD Eletrobrás	INPC + 11,60%	INPC + 0,92%	0,49%	INPC + 1,41%
CD Eletrobrás - Renda Vitalícia e CV	INPC + 11,60%	INPC + 0,92%	0,13%	INPC + 1,05%

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.

CD Eletrobrás - Saldado	INPC + 11,60%	INPC + 0,92%	0,00%	INPC + 0,92%
CD I Eletrobrás	INPC + 11,60%	INPC + 0,92%	0,01%	INPC + 0,93%
CV ONS	INPC + 11,60%	INPC + 0,92%	0,14%	INPC + 1,06%

* INPC com defasagem de dois meses

...

2) APRESENTAÇÃO/APROVAÇÃO DA PROPOSTA DO PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA (PAAI) PARA O EXERCÍCIO DE 2023 - Foi convidado o Gerente de Auditoria Interna André Dias, que fez a apresentação da Proposta de Plano de Auditoria e prestou os esclarecimentos complementares sobre o tema.

O Conselho Deliberativo da Fundação Eletrobrás de Seguridade Social - Eletros, no uso de suas atribuições, e fundamentado nos termos do Memorando AUD 004/22, de 30/11/2022, após exame e análise, à unanimidade dos presentes, RESOLVEU aprovar a seguinte DELIBERAÇÃO:

2.1. Aprovar o Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2023, documento anexo, que contempla também os seguintes objetivos e horas:

ESCOPO	REFERÊNCIA LEGAL/NORMATIVA	OBJETIVO	MACROPROCESSO	UNIDADE	H/h
01	Resolução CNPC 46/21 Resolução Previc 12/22	Avaliar a adequação do processo de segregação real dos ativos pertencentes aos planos de benefícios previdenciários	Investimentos	PRG	360
02	Resolução CGPC 13/04	Auditar os controles internos empregados na geração da cota dos planos de benefícios previdenciários	investimentos	PRG	320
03	Regulamento dos Planos de Benefícios	Avaliar a conformidade dos controles internos empregados na gestão da folha de pagamento dos benefícios previdenciários	Previdencial	DBR	400
04	Norma de Seleção de Gestores	Analisar os controles internos relacionados ao processo de seleção de gestores externos de fundos	Investimentos	DFI/PRG	180
05	Norma de Avaliação de Gestores de Fundos e Carteiras	Verificar a eficácia e a efetividade do processo de avaliação de gestores de fundos e carteiras de investimentos	Investimentos	PRG	220
06	Política de Tecnologia da Informação	Verificar a estrutura de governança da gestão de TI	Tecnologia	PRT	320
Total de H/h					1.800

3) APRESENTAÇÃO PRELIMINAR DA PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA PARA O EXERCÍCIO DE 2023 DO PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA E DOS PLANOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS – Convidada à reunião a Gerente da Gerência de Controladoria Renata Ferretti, a qual juntamente com o Diretor Financeiro fez a apresentação do tema e prestou os esclarecimentos solicitados.

O Conselho Deliberativo fez recomendações...

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.



A Diretoria informou que os ajustes sugeridos pelo Conselho Deliberativo serão realizados, para que a proposta orçamentária para 2023 possa ser deliberada na reunião de 19/12/2022.

4) ENTREGA/APRESENTAÇÃO DO RESULTADO CONTÁBIL DOS PLANOS E RESPECTIVO ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO DE OUTUBRO/2022 – Considerando o andamento da reunião, não foi possível a realização da apresentação contida no material disponibilizado. O Conselho Deliberativo tomou conhecimento do Resultado Contábil de outubro/2022, composto pelos Relatórios de Acompanhamento Orçamentário dos Planos Previdenciários e do Plano de Gestão Administrativa – PGA; Relatório de Acompanhamento das Despesas e Relatório Gerencial das Demonstrações Contábeis, no período de janeiro a outubro/2022

5) APRESENTAÇÃO DA RENTABILIDADE DOS PLANOS - PRÉVIA DE NOVEMBRO/2022 - O Diretor Financeiro fez a apresentação da rentabilidade do mês de novembro/2022 (prévia) e prestou os esclarecimentos complementares. Informou que o panorama tem sido negativo, devido às incertezas sobre o novo Governo, assim como considerando o cenário externo.

6) APRECIÇÃO DA ATA DA 449ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL, DE 29/09/2022 - Consta do material basilar a Ata disponibilizada desta feita pelo CFE, por meio da Secretaria do CFE (que integra a Gerência Jurídica e de Governança - PRJ) da 449ª Reunião do CFE, de 29/09/2022, sobre a qual o CDE tomou ciência na presente reunião. ...

7) ASSUNTOS GERAIS – O Diretor de Benefícios Previdenciários disponibilizou no material e fez a apresentação sobre o resultado das campanhas do Perfil de Investimentos de 2022, 1º e 2º semestres.

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho Deliberativo agradeceu a todos, 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, 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

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.



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.

CDE-MPHCPT

