



ATA DA 445ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS

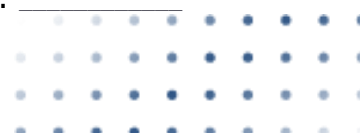
Ao 01 (primeiro) dia do mês de julho de 2022, às 09h00min, ocorreu a reunião do Conselho Fiscal da Eletros, por meio do link de videoconferência da plataforma ZOOM, devido à pandemia do COVID 19, que se realizaria na sede da Fundação Eletrobrás de Seguridade Social - ELETROS, situada na Rua Uruguaiana, 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, Alessandra Lemos de Souza, João Vicente Amato Torres e Elizabeth Teixeira Miliante Ribeiro e dos Conselheiros Suplentes Dan Abensur Gandelman e William Manoel de 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 do assunto constante da Convocação (Carta CFE 011/22, de 15/06/2022):

1) Principais Destaques da Diretoria – Estiveram presentes o Presidente da Eletros e o Diretor Financeiro.

1.1) Informes sobre o processo de migração – Plano CD Eletrobrás – O Presidente da Eletros informou que o período de migração foi de 04.03.2022 até 02.06.2022. Informou, ainda, que no total foram 197 participantes que migraram, e o saldo de Créditos de Migração por Patrocinadora. Comentou que a “Data da Efetiva Migração” será em 30.06.2022, bem como apresentou um cronograma com as próximas etapas destacando a Aprovação da Taxa Real de Juros do Plano CD Eletrobrás e do Plano CD I, pela DEE, que está agendada para 16.08.22 e, na sequência, existe a obrigatoriedade da Emissão do Parecer sobre Taxa de Real de Juros dos Planos CD Eletrobrás e CD I pelo CFE. Após apresentação os conselheiros debateram com os diretores sobre as expectativas x resultado da migração, o possível impacto da privatização da Patrocinadora Eletrobras no processo, questões administrativas, entre outros. Ao final dos debates o Presidente da Eletros lembrou que muito em breve o Regulamento do Plano CD Eletrobrás deve passar por um processo de revisão e ressaltou que esta informação consta do site da Entidade. O Presidente do CFE perguntou sobre o andamento do único processo judicial movido por participante solicitando um prazo diferenciado para decidir sobre a migração. O Presidente da Eletros informou que o juiz já proferiu a sentença, julgando a improcedência total dos pedidos da autora.

1.2) Informes sobre o processo de revisão do Estatuto da Eletros – O Presidente da Eletros informou que recebeu retorno da proposta da Patrocinadora

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. _____





Instituidora com uma série de alterações, destacando que a Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais - SEST ainda tem que se manifestar em razão da Patrocinadora EPE e que, considerando este momento de mudanças na Eletrobras, a expectativa quanto ao fechamento desse assunto baixa e, talvez, a versão final nem seja esta e Destacou que as Patrocinadoras ONS e CEPEL, não se manifestaram sobre a versão do novo Estatuto encaminhada. Quanto à composição dos órgãos estatutários foi perguntado se na versão em análise, se há alguma mudança em relação as indicações e qual seria a regra. Sobre esta composição o Presidente falou que a regra é de maior patrimônio e maior número de participantes. A Conselheira Elizabeth Ribeiro perguntou se já foi divulgada alguma regra para a composição da Governança da Eletros. O Presidente da Eletros respondeu que não, e que isso vai depender de uma série de questões externas à Eletros e que envolvem a Eletrobras.

1.3) tema livre.

O Presidente da Eletros registrou o envio da primeira edição do Relatório em atendimento a IN 34/2020, em 30.06.2022, para conhecimento do CFE. O Presidente da Eletros informou, ainda, que a DEE teve a sua reunião com a fiscalização da Previc, discutindo que a mesma foi muito produtiva e que os dois pontos principais foram: (a) a análise que a Previc está fazendo sobre a Denúncia da AABD, sobre o fato de não haver a previsão de pagamento das contribuições extraordinárias pelos pensionistas, nos planos de equacionamento dos déficits referentes aos anos de 2011 e 2013, do Plano BD. Sobre o tema a Previc solicitou à ELETROS toda a documentação que embasou a decisão da DEE sobre o tema, o que foi atendido prontamente e complementou dizendo que a Eletros está muito segura da decisão tomada. Informou ainda que posteriormente a Previc solicitou uma análise do impacto para os participantes na parcela de contribuição extraordinária. Destacou que se houver uma mudança na regra, o impacto será para o participante, isto é claro, mesmo as pensionistas efetuando o pagando.

Além disso, informou que esta semana a Eletrobras aprovou e enviou a aprovação dos Planos de Equacionamentos dos Déficits – PEDs de 2020 e esse ponto foi apresentado à Previc, também respaldando que as Patrocinadoras estão de acordo com a regra estabelecida e aplicada. (b) composição do Comitê Executivo de Investimento-CEI, que no entendimento da Previc, não contribui para a governança, e que poderia ser mais robusto, com uma composição maior e com votos dos técnicos e não apenas da DEE. Provavelmente no relatório de conclusão da Fiscalização (no final de 2022) a Previc deva proferir alguma orientação e/ou recomendação sobre o tema. O Presidente do CFE agradeceu o relato e comentou que na reunião com o CFE, a Previc também abordou este

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. _____

CFE/RCA





tema do CEI e que o CFE considera ser necessário avaliar internamente o tema. Além disso, ainda segundo o Presidente do CFE a Previc abordou assunto sobre "reuniões em conjunto" dos órgãos estatutários, destacando que fora uma sugestão da Diretoria da Entidade. O Colegiado ponderou que reuniões conjuntas não seriam uma prática adequada em sua visão, mas que os colegiados estiveram juntos na elaboração do Planejamento Estratégico e destacou, também, que já ocorreu uma reunião entre os Presidentes – CDE e CFE, mas que é necessário manter a independência face as obrigações do CFE. O Presidente da Eletros pediu para fazer um "reparo" nesta afirmação da Previc, visto não ter sido uma sugestão da Diretoria a realização de reuniões conjuntas; o que foi proposto, e o que se pretende, é ter uma agenda unificada das reuniões, considerando as obrigações legais e as atribuições de cada um dos órgãos, mas que isto ainda não foi possível para 2022, mas que é importante ser feito para os próximos exercícios.

O Presidente da Eletros informou que no dia 13.07.22 a Eletros irá realizar um café da manhã para comemorar o aniversário da Fundação, bem como instituir e comemorar o Dia do Participante da Eletros, e comunicou que o convite será encaminhado pela PRJ ao CFE. Após o que a pauta foi invertida para tratar dos itens, **4) Apreciação dos Balancetes de abril/2022 – Eletros; e 5) Apreciação dos Relatórios de Acompanhamento Orçamentário abril /2022 da Eletros**, os quais foram apresentados pelo Diretor Financeiro, que na oportunidade informou sobre a saída do Gerente da PRG. Relativamente ao desligamento do gerente, destacou que foi uma decisão particular e que a Eletros está trabalhando para a ocupação da vaga o mais rápido possível. Nesse sentido, a Conselheira Elizabeth perguntou sobre as ações da Diretoria para identificar talentos e pessoas chaves em processos críticos, bem como o desenvolvimento de programas de incentivos para reter tais pessoas, bem como formação de sucessores. O Diretor Financeiro informou que isso é uma preocupação da Diretoria e estão trabalhando nessa direção, mas que ainda não há um programa nesse sentido. A respeito do balancete e dos relatórios de acompanhamento orçamentário, o Diretor Financeiro apresentou os principais destaques do mês e os resultados alcançados até o mês de abril.

Em seguida, o CFE passou a tratar do item **11) Assuntos Gerais** – O Presidente do CFE, Ailton Andrade, perguntou ao Presidente da Eletros se já teve uma conclusão sobre a disponibilização do material basilar final das reuniões do CDE ao CFE, ao que o Presidente da Eletros respondeu não saber sobre a conclusão ou status do assunto. Relatou que tem conhecimento que foi solicitado um parecer jurídico interno pelo CDE, mas que a consulta à Gestão Jurídica e de Governança - PRJ não tinha sido suficientemente clara no entendimento do CDE, o que gerou um novo pedido do CDE para contratação de um parecer jurídico

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. _____

CFE/RCA



externo. Destacou que este assunto está sendo conduzido pela Secretaria de Governança do Conselho Deliberativo – SEG e que iria se informar sobre o andamento.

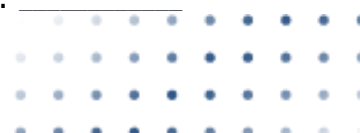
- **Informes da secretária** – A secretária da reunião não teve temas para reporte. O Presidente do CFE perguntou à secretária da reunião se a solicitação encaminhada por e-mail requerendo algumas avaliações da Gerencia de Risco e Controles – PRG foi encaminhada internamente, ao que a secretária informou que sim. O Presidente do CFE solicitou que a PRG encaminhe um cronograma com as atividades para atendimento à demanda do CFE e solicitou que a secretária da reunião encaminhe à PRG a Ata de reunião do Colegiado referente ao mês de abril/2022.

- **Acompanhamento das atas dos comitês, da Diretoria Executiva e do Conselho Deliberativo** – Sobre o assunto a Conselheira Elizabeth Ribeiro fez as seguintes considerações: Na Ata 802/22 do CGC, do mês de março, observou o registro de um erro operacional do Bradesco que não acatou o direito de subscrição de AMER3. Para ressarcir o prejuízo seria feito desconto da fatura do Bradesco no mês seguinte, entretanto não foi identificado nas Atas seguintes tal regularização. O Diretor Financeiro disse que irá conferir se já foi feito e se já está registrado o ressarcimento em reunião do CGC, o que já deve ter ocorrido e solicitará a secretária da reunião que encaminhe a Ata do CGC com o registro ao CFE. A conselheira registrou que sobre o assunto “Acompanhamento das ações de implementação da LGPD”, pela leitura das Atas da DEE, não é possível compreender o status do trabalho vis-à-vis os prazos legais para cumprimentos das obrigações referentes à implantação da LGPD, bem como conhecer as ações e tomadas de decisão de Diretoria no que tange ao efetivo acompanhamento do projeto. Adicionalmente, enfatizou que a falta de indicadores para medir os resultados esperados, demonstrando o quanto daquilo que foi planejado foi efetivamente entregue, e de indicadores que permitam acompanhar o desempenho da equipe, não permite adequada transparência sobre o real andamento do projeto. Sobre a questão o Presidente da Eletros informou que todas as ações propostas no sentido do atendimento à Lei foram implantadas, contudo, a adequação ainda não está 100% concluída, pois existem questões que necessitam de um maior estudo e decisões de grande relevância, que são os casos de anonimização e pseudonimização de dados. No momento o que está sendo estudado é a criptografia de dados, e que a Eletros está numa situação bem avançada comparativamente a outras empresas do segmento neste aspecto. **10) Acompanhamento da regularidade fiscal e previdenciária** – As certidões que evidenciam a regularidade fiscal e previdenciária da Eletros foram disponibilizadas ao CFE em 24.06.2022.

O Colegiado decidiu por transferir para a próxima reunião os temas a seguir:

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. _____

CFE/RCA





Item 2 - Apresentação de informações da Recurso Humanos - gestão estratégica; item 3- Acompanhamento das ações do planejamento estratégico; item 6- Apresentação da gestão de *Compliance*; item 7- Acompanhamento de Recomendações de Auditorias Externas e Internas; item 8- Informes sobre gestão de Denúncias e PAD's; e item 9- Apresentação da Gestão Integrada dos Riscos e Estrutura dos controles internos. Quanto ao assunto Conclusão da Manifestação 2021, o mesmo foi retirado de pauta por ter sido concluído em 30.06.2022, com a emissão do Relatório de Manifestação, referente ao exercício de 2021, em 30.06.2022.

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, é 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

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. _____

CFE/RCA





Eletros

Fundação Eletrobrás de Seguridade Social

CFE- 445/22
DATA: 01/07/2022
Página 6 de 5

Gerência Jurídica e de Governança - PRJ

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros. _____

CFE/RCA

