

EXTRATO DA ATA DA 556ª REUNIÃO DO CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS

Aos 25 (vinte e cinco) dias do mês de setembro de 2024, às 09h., por meio de videoconferência da plataforma Teams, realizada pela Fundação Eletrobrás de Seguridade Social - ELETROS, inscrita no CNPJ sob o nº 34.268.789/0001-88, situada à Av. Marechal Floriano, 19, sala 2701, 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 da Presidente do CDE Aline Braz Miranda Sá e dos Conselheiros efetivos Ailton Andrade, Álvaro Pintos Fonseca Neto, Luiz Carlos de Oliveira Costa, Marcio Kennedy de Almeida e Rodrigo Dias Ramires, que começou a participar da reunião às 09h30min. Compareceram também os Conselheiros suplentes Paulo Roberto Nunes Mandarino e Gustavo Botrel Coutinho de Melo.

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 respectiva Convocação (Carta SEG-022/2024).

Convidados à reunião os membros da Diretoria Executiva da ELETROS, o Presidente Pedro Paulo da Cunha, o Diretor de Benefícios Previdenciários Carlos Eduardo Brasil Pereira e Diretor Financeiro Luiz Guilherme de França Nobre Pinto.

A pauta foi invertida para tratar-se, inicialmente, pelo item **3) APRESENTAÇÃO DA RENTABILIDADE DOS PLANOS DE AGOSTO/2024** – O Diretor Financeiro apresentou a prévia da rentabilidade de agosto/2024, juntamente com o Gerente da Gerência de Investimentos e prestaram os esclarecimentos complementares solicitados.

...

Informou, ainda, que a equipe está estudando comprar um pouco mais de NTN B, tendo em vista o atual cenário.

4) ACOMPANHAMENTO DAS POLÍTICAS DE INVESTIMENTO (ENQUADRAMENTO) – A Gerente da Gerência de Riscos e Controles Internos Adriana Riva Mezabarba foi convidada à reunião e prestou os esclarecimentos complementares. Ela perguntou ao CDE se havia algum outro elemento que gostariam que fosse contemplado nas Apresentações, que mencionou que, para o momento, não é necessário. A Gerente colocou que interage com a Especialista Malba a respeito, que contribuiu para aperfeiçoamento da apresentação.

Informou que tem trabalhado junto à Consultoria Aditus quanto a entrega tempestiva dos documentos e trabalhando em conjunto para reduzir esse *delay*.

Relativamente ao Acompanhamento dos Riscos informou que existe um Relatório maior apresentado à Diretoria Executiva e este é um resumo/sinaleiro, para facilitar a apreciação do CDE.

...

O Conselho Deliberativo tomou conhecimento da Apresentação que contém o Acompanhamento da Política de Investimentos de julho/2024, a qual tem, no seu conteúdo o trecho dito extraído do Relatório de Compliance da Consultoria Aditus, que demonstra a aderência dos investimentos dos planos às diretrizes de aplicações estabelecidas pela Norma vigente e pelas Políticas de Investimentos da Eletros, que declara, ainda que para o mês de julho, registra-se que não houve apontamentos de desenquadramentos em nenhum dos planos



da Eletros com relação à Política de Investimentos. Assim como a situação do segmento de Investimentos Estruturados de dezembro/2023 a julho/2024.

5) INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E ORÇAMENTÁRIAS DE JANEIRO A JULHO/2024 – SEM EXPOSIÇÃO – O Conselheiro Ailton Andrade expôs a seguinte dúvida ao CDE para perguntar à Gerente da Gerência de Controladoria durante a reunião, sobre o dispêndio no balancete de julho/2024, no DMAL e DMPS, no valor de R\$ 20.117 mil.

A Gerente da Gerência de Controladoria enviou o seguinte esclarecimento:

"O saldo questionado refere-se, basicamente, ao movimento que ocorreu no mês de julho/2024, no valor de R\$ 20.117 mil, decorrente do levantamento do depósito judicial relacionado ao processo judicial cujo objeto é a diferença de complementação de aposentadoria e de adicional de aposentadoria nos mesmos índices aplicados nos cálculos dos benefícios para os homens das 16 Autoras. Ressalta-se que também foi realizada a baixa da provisão relacionada ao levantamento acima. Este processo ainda não foi encerrado."

O Conselho Deliberativo tomou conhecimento do Resultado Contábil e Orçamentário do mês de julho/2024.

6) TOMAR CONHECIMENTO DO RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS EMITIDO PELA AUDITORIA EXTERNA (RELATÓRIO DE RECOMENDAÇÕES REFERENTE AO BALANÇO DO EXERCÍCIO DE 2023) – O CDE tomou conhecimento do Relatório de Controles Internos emitido pela BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES SS, com base nas Demonstrações Contábeis do Exercício de 2023.

7) RELATÓRIO DE AUDITORIA INDEPENDENTE - JANEIRO A JUNHO/2024 - REVISÃO LIMITADA – O Conselho Deliberativo tomou conhecimento do Relatório de Revisão do Auditor Independente às Demonstrações Contábeis Intermediárias, referente ao 1º Semestre de 2024.

A pauta foi invertida novamente para tratar-se do item **1) APRESENTAÇÃO: ESTUDO PARA COBRANÇA DAS CONTRIBUIÇÕES EXTRAORDINÁRIAS NÃO PAGAS PELOS PARTICIPANTES COM AÇÃO JUDICIAL DO PLANO BD ELETROBRAS** – Convidado também o Gerente da Gerência Atuarial - DBA Bruno Sardinha Lopes

O Diretor de Benefícios Previdenciários lembrou que a Eletros retomou as cobranças em junho/2024, por dever de ofício.

Lembrou que a Eletros recebeu uma denúncia via Previc quanto à suposta demora da cobrança do estoque e na resposta a Eletros historiou a questão e ressaltou a complexidade envolvida, enfatizou que os estudos em andamento buscam uma solução para a equação complexa entre cobrar os atrasados...

O Conselheiro Ailton Andrade colocou que, infelizmente, não temos como fugir desse trabalho, apesar de doloroso, frisando a importância de reduzir o impacto, buscando possibilidades de mitigação via, por exemplo, a FABES.

...

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.

CDE-MPHCPT



O Conselheiro Álvaro Pintos Fonseca Neto corroborou a questão da FABES e que fossem elaborados estudos para a criação de novos Programas, para amenizar o impacto das cobranças do estoque da dívida.

O CDE parabenizou à Diretoria, ao Gerente da DBA e equipe envolvida, pois a metodologia proposta parece ser a melhor solução.

O Diretor de Benefícios Previdenciários, quanto à FABES, lembrou que os Programas existentes preveem a remuneração bruta e que o Programa FABES tem que olhar todos os participantes e assistidos contemplados com o Programa.

...

O Conselheiro Marcio Kennedy reforçou a qualidade e completude do trabalho e pena que não pôde ser implantado há 2 (dois) anos atrás, devido à ação judicial interposta para suspensão dos pagamentos até a decisão.

E concorda que precisamos, sim, repensar e falar novamente com o Ministério Público em relação à questão do recurso da FABES.

O que foi corroborado por todo CDE e CDF na reunião passada.

...

O Conselheiro Rodrigo Dias reforça e concorda que devemos renegociar com o Ministério Público e que o CDF poderia atuar na interação e na aproximação junto àquele Órgão.

O Diretor de Benefícios Previdenciários e o Gerente da DBA agradeceram a confiança e concordam que a implantação é difícil, devido à natureza, mas é importante enfrentar os desafios.

Na sequência, o Gerente da DBA, o Presidente e os Diretores pediram licença para se retirarem da reunião, devido aos demais assuntos não demandarem suas presenças, com o que o CDE concordou.

2) ALTERNATIVAS PARA O PLANO BD ELETROBRAS - ENCAMINHAMENTO DO TEMA PELO CDE – O Conselheiro Luiz Carlos Costa entende que o encaminhamento de carta às patrocinadoras e sua mobilização para discussão do tema cabe à Diretoria.

A esse respeito, entende que, previamente ao envio da Carta, tais Conselheiros poderiam adiantar o tema às suas patrocinadoras de origem, Eletrobras e Cepel e depois do envio da Carta pela Diretoria às respectivas patrocinadoras, tais Conselheiros fariam as respectivas articulações.

Ressaltou, ainda, que não há um entendimento pacífico por parte dessas patrocinadoras quanto ao incentivo.

O Conselheiro Deliberativo suplente Paulo Mandarinó ressaltou que, como já tem quase 1 ano que começaram esses estudos, não faria sentido adiar o envio da correspondência, lembrando o histórico e que, mediante as solicitações do CDE, a Diretoria fez cenários.

O Conselheiro Deliberativo Marcio Kennedy não concorda, a princípio, em transferir essa responsabilidade para a Diretoria Executiva, uma vez que entende que o CDE não deliberou pelas opções escolhidas, e que tal encaminhamento deveria ser aperfeiçoado.

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.



O Conselheiro Luiz Carlos reforçou que tem dúvida sobre as alternativas, que podem representar um impacto financeiro, particularmente, à patrocinadora Cepel e, no limite, gerar insegurança sobre o próprio patrocínio do Cepel, inclusive, em relação aos outros planos de benefícios.

A Presidente do CDE disse que, uma vez recebida a Carta, tal tema será tratado pelas áreas técnicas responsáveis que avaliará a viabilidade e pertinência para posteriormente, se for o caso, seguir para a avaliação das instâncias de governança da Patrocinadora.

Ficou combinado que a Especialista Malba elaborará uma Minuta de Carta, a submeterá à Diretoria e ao CDE para avaliação.

8) APRESENTAÇÃO SOBRE O CONTENCIOSO – JUNHO E JULHO/2024 – Convidada à reunião a Gerente da Gerência Jurídica – PRJ Daniela Mattozo Brandão e a Advogada Mayara Rigueira, que apresentaram o tema constante do material disponibilizado no Portal Atlas Governance e prestaram os esclarecimentos complementares.

...

O CDE apreciou o citado Acompanhamento e agradeceu pelos esclarecimentos prestados.

...

11) APRECIÇÃO DAS ATAS DAS REUNIÕES DO CFE E DA DEE – A título de registro, constam no material basilar desta reunião as seguintes Atas disponibilizadas em 20/08/2024:

CFE:

- Ata da 476ª Reunião, de 31/05/2024;

DEE:

- Ata da 1293ª Reunião, de 23/07/2024;

- Ata da 1294ª Reunião, de 30/07/2024;

- Ata da 1295ª Reunião, de 06/08/2024.

...

Nada mais havendo a tratar, a 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.

Aline Braz Miranda Sá

Presidente do Conselho Deliberativo

Ailton Andrade

Álvaro Pintos Fonseca Neto

Luiz Carlos de Oliveira Costa

Marcio Kennedy de Almeida

Rodrigo Dias Ramires

Malba Patricia Herbene da Cunha Palhano Teixeira - Especialista/Advogada OAB RJ 98.046

Secretaria de Governança do Conselho Deliberativo

Observação: A Ata original assinada está arquivada na Eletros.

