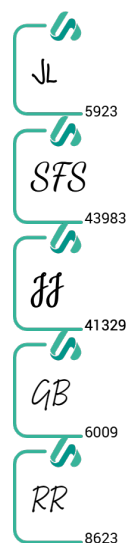


ATA DA 493ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO ELETROBRÁS DE SEGURIDADE SOCIAL – ELETROS

Aos 30 (trinta) dias do mês de maio de 2025, às 9h00min, ocorreu a 493ª Reunião do Conselho Fiscal da Eletros, por meio do link de videoconferência da plataforma *Teams*, em razão do modelo de trabalho híbrido, com a participação dos Conselheiros Fiscais Efetivos, José Luiz Grünewald Miglievich Leduc (Presidente), Juvenor Pereira da Silva Júnior e Gustavo Botrel Coutinho de Melo. A Conselheira Szeti Ferreira da Silva participou da reunião na vaga de titular, considerando a vacância momentânea de conselheiro indicado pela Patrocinadora Eletrobras. Participaram também os Conselheiros Suplentes, Paula Isabel da Costa Barbosa e Márcio Kennedy de Almeida. Tendo sido verificado 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, conforme a seguir.

Após feitas as saudações de praxe o Presidente do CFE José Luiz Grünewald Miglievich Leduc, deu início aos trabalhos com os itens **1. Plano de Trabalho Mensal do CFE – 1.1. Avaliação da Planilha de Recomendações e Demandas e 1.2. Apresentação pela Secretaria do CFE do Relatório de Status de Implementação das Recomendações do CFE, concomitantemente, considerando que ambos têm a mesma finalidade**

- A coordenadora de Compliance e Governança – PRI, Rita de Cássia Análio Ribeiro, apresentou aos Conselheiros o trabalho realizado juntamente com o Presidente da Eletros para atender a uma demanda do Conselho Deliberativo da Eletros – CDE, o qual fora disponibilizado ao Colegiado como anexo à Carta PR – 061/2025, de 23/05/2025, ; na oportunidade informou também que o Presidente da Eletros não estava presente na reunião por motivo de férias. Sobre o tema, informou que o relatório foi a forma encontrada para apresentar, não apenas o registro das demandas/recomendações feitas pelo CFE e reiteradas na Manifestação do Conselho Fiscal relativa ao 2º semestre de 2024, onde o conselho fiscal consolidou todas as demandas/recomendações realizadas desde 2021, mas também as informações relativas às entregas realizadas, bem como as respostas dadas pela Diretoria Executiva - DEE e pelo Conselho Deliberativo – CDE, de forma pormenorizada para cada um dos itens da Planilha. Após a apresentação e esclarecimento de dúvidas pontuais, considerando o volume de documentos apresentados como evidência para as respostas dadas a cada um dos itens e a importância de avaliar cada uma das respostas, juntamente com os anexos, o Presidente do CFE, José Luiz Grünewald Miglievich Leduc, sugeriu que o item **1.1.1. Deliberação sobre atendimento, ou não, de Recomendações do CFE** fosse retirado de pauta e que tal avaliação fosse feita individualmente por cada membro do Conselho



Fiscal para, futuramente, poderem tratar do tema por ocasião da Manifestação do CFE relativa ao ano de 2024, com o que todos concordaram. O Presidente, José Luiz G. M. Leduc, questionou ao Conselheiros se estes entendem que o material apresentado é suficiente para subsidiar a definição de posição a respeito do status das recomendações. Considerando a quantidade de informações a serem avaliadas e o tempo necessário para essa avaliação, propôs uma reunião de trabalho do Colegiado para consolidar a posição do CFE a ser apresentada no Relatório de Manifestação de 2024, diante do encaminhamento de cada recomendação por parte dos órgãos da alta administração. Todos concordaram que o material está bem apresentado e suficiente para a realização de uma avaliação final e concordaram com o encontro de trabalho proposto, a realizar-se na próxima semana. Visando respaldar a avaliação de cada Conselheiros a respeito do tratamento dado pela alta administração à algumas recomendações, o Presidente do CFE também propôs que o Conselho solicitasse parecer jurídico de consultoria externa, que pudesse dar conforto aos membros do CFE, como o que todos concordaram. Foi solicitado à secretaria que encaminhasse a solicitação do parecer jurídico.

1.3. Avaliação das Notas Técnicas para alienação e/ou arrendamento dos Imóveis, conforme item 3 – Acompanhamento Financeiro, subitem 2.4 do Plano de Trabalho Anual do CFE

– O Presidente do CFE comunicou que o item permaneceu na pauta atendendo fielmente o que prevê o Plano de Trabalho do CFE 2025, muito embora este tema já tenha sido debatido na reunião anterior por solicitação do Conselheiro Rudolph. A permanência do tema na pauta corrobora para que o Colegiado reconheça a conclusão ou a pertinência da continuidade do debate sobre o tema pautado. O Presidente solicitou a confirmação da secretaria de que o material basilar se tratava daquela anteriormente avaliado, ao que secretária da reunião informou que a apresentação e a Nota Técnica disponibilizadas para a reunião, foram as mesmas apresentadas pelo Gerente de Investimentos – DFI, Max Leandro Tavares, na reunião do Conselho Fiscal do mês de abril (mês anterior) e que, conforme informado pelo Gerente da DFI, não ocorreu nenhum evento após a última informação prestada, razão pela qual não foi elaborado novo documento.

1.4. Avaliação do Relatório Gerencial da Gestão do Contencioso, conforme item 3 – Acompanhamento Financeiro, subitem 2.6 do Plano de Trabalho Anual do CFE

– O presidente do CFE fez uma breve introdução do tema a partir do que consta do Relatório da PRJ e da sua pertinência, considerando alguns temas que constam das recomendações do CFE dos anos anteriores. Esteve presente a advogada lotada na Gestão Jurídica - PRJ, Mayara Rigueira, que apresentou o tema, com base em documentação do mês de março de 2025, já apresentada na DEE e no CDE, e prestou os esclarecimentos necessários. A apresentação abordou os processos Cíveis, Tributários e Trabalhistas.

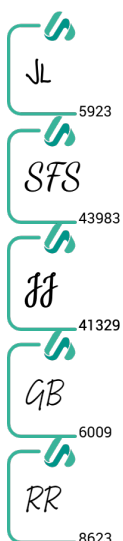


1.7. Avaliação do Relatório de Status de Implementação das estratégias de mitigação dos Riscos, conforme item 7 – Gestão de Riscos e Controles Internos, subitem 2 do Plano de Trabalho Anual do CFE

Esteve presente a Gerente da Gestão de Riscos e Controles Internos – PRG, Adriana Mezabarba, que iniciou pela apresentação deste tema e prestou os esclarecimentos necessários. Destacou que este relatório tem por objetivo apresentar as providências ocorridas no período bem como o “status” de implementação das estratégias de mitigação de riscos, dá continuidade ao que já foi apresentado ainda de forma incipiente ao CFE anteriormente, destacando as ações iniciadas, os meios de monitoramento e os fatos relevantes do período, dentre os quais citou o processo de contratação de auditoria prévia para fins de recertificação de qualidade para os processos da Diretoria de Benefícios Previdenciários, a revisão dos processos, riscos e controles da Presidência por área, entre outros. Lembrando que o cronograma de Gestão de Risco previsto, aprovado pela Diretoria, pretende avaliar todos os processos da Eletros até julho. O Presidente do CFE questionou sobre a necessidade de elaboração de Plano de Trabalho por algum dos riscos avaliados, ao que a Gerente de Gestão de Riscos e Controles Internos respondeu não ter havido essa necessidade, acrescentando que se observa o comprometimento dos membros das equipes, que geram meios de mitigar aqueles riscos mais relevantes, descrevendo também outros meios de controle estabelecidos como prática nos processos. O Presidente do CFE passou a palavra ao demais, quando o Conselheiro Gustavo Botrel parabenizou pelo trabalho apresentado e questionou sobre as Certificações pretendidas pela Eletros. A Gerente Adriana Mezabarba relatou a respeito do empenho, não só para obtenção e manutenção da ISO 9001 pela Diretoria de Benefícios, mas para que isso se estenda às demais áreas. Disse ainda que a Eletros está entrando num ciclo virtuoso de melhoria contínua para o aprimoramento dos processos com um olhar de riscos. A Conselheira Szieti parabenizou pelo trabalho e questionou a respeito da existência de um planejamento para implementação, como rotina, dos processos de SLA sobre os empréstimos. A Gerente Adriana Mezabarba respondeu positivamente, citando o novo programa de empréstimos já implementado, que mitigou muitos dos riscos verificados no regulamento anterior, riscos esses que cessam com o encerramento desses contratos mais antigos.

1.5. Avaliação do Relatório Gerencial de Avaliação dos Gestores Externos, conforme item 5 – Avaliação de Investimentos, subitem 2 do Plano de Trabalho Anual do CFE e 1.6. Avaliação do Relatório Gerencial de Custos com a Administração dos Investimentos, conforme item 5 – Avaliação de Investimentos, subitem 3 do Plano de Trabalho Anual do CFE

Ainda presente, a Gerente da Gestão de Riscos e Controles Internos – PRG, Adriana Mezabarba, apresentou os temas com base em Nota Técnica conjunta elaborada pela área de Risco e pela área de Investimentos, devido a proximidades dos temas da Avaliação dos Gestores Externos e dos Custos com a Administração. O material apresentado explica a metodologia de avaliação, aplicada com periodicidade, comparando a performance dos gestores com



índices financeiros atuais. Considerando essa metodologia, Adriana Mezabarba apresentou o resultado das avaliações realizadas, demonstrando o meio pelo qual conclui-se pela manutenção ou não dos gestores. O Presidente abriu aos questionamentos, que receberam prontamente os esclarecimentos necessários.

1.8. Avaliação do Relatório Gerencial de Acompanhamento das Recomendações das Auditorias, conforme item 8 – Auditorias, subitem 4 do Plano de Trabalho Anual do CFE – Esteve presente o Gerente da Auditoria Interna – AUD André Dias que apresentou o Relatório Gerencial de Acompanhamento das Recomendações das Auditorias elaborado com o objetivo de atender as diretrizes contidas no Plano de Trabalho do Conselho Fiscal da Eletros – CFE para o exercício 2024, aprovado na 486ª reunião do Colegiado, ocorrida em 16.12.24. De acordo com as diretrizes contidas no subitem 4, do item 8 do Plano de Trabalho a AUD deve reportar quadrimestralmente o acompanhamento das recomendações exaradas pela auditoria interna das patrocinadoras, da auditoria externa independente, dos órgãos de fiscalização, bem como àquelas oriundas da própria AUD. Salientou que a AUD utiliza para o monitoramento dos planos de ação acordados com a Administração dois KPI's distintos: um trata dos planos relacionados às recomendações de exercícios anteriores (KPI 03) e outro relacionado às recomendações de exercício corrente (KPI 04). Por fim ressaltou que ainda não foram emitidas recomendações para o exercício corrente (2025).

2. ATAS das Reuniões da Diretoria, do Conselho Deliberativo e dos Comitês – 2.1. Examinar se os Atos de Gestão Praticados pelos Colegiados de Conselho Deliberativo e Diretoria Executiva estão aderentes às competências estipuladas no Estatuto Social e Legislação

- Foram apreciadas as atas das reuniões 1318ª, 1319ª e 1320ª da Diretoria Executiva. Foram apreciadas também as atas das reuniões do Conselho Deliberativo CDE 562ª, 563ª e 569ª. Foi observado que a disponibilização das Atas do CDE ainda permanece com atraso.

3. Informações da Diretoria – O Presidente do CFE informou aos demais membros que recebeu um pedido do Presidente da Eletros Pedro Paulo da Cunha para que as demandas relativas aos itens 3.1, 3.1.1, 3.1.2 e 3.1.3 fossem retiradas de pauta em razão de suas férias e que os temas pudessem ser tratados na reunião ordinária de junho.

3.1. Esclarecimento dos aditivos contratuais tratados na 1312ª Reunião da DEE – Retirado de pauta.

3.1.1. Apresentação a respeito dos atos de gestão da DEE fundamentados na PRO-DEE- 006/2025, de 03.02.2025, e PRO- DEE- 007/2025, de 07.02.2025 – Retirado de pauta.

3.1.2. Acompanhamento da determinação da DEE (PRO-DEE- 006/2025): encaminhamento pela Gerência de Gestão de Riscos da revisão dos controles internos no processo de contratação e assinatura de contratos firmados pela Eletros – Retirado de pauta.



5923
SFS
43983
41329
6009
8623

3.1.3. Apresentação do Termo de Referência adotado nos contratos firmados – Retirado de pauta.

3.2. Acompanhamento da implementação do PDTI – Esteve presente a Gerência de Tecnologia da Informação – PRT na pessoa do Gerente Rodrigo Carvalho Peçanha Schuwartz que apresentou o acompanhamento das Iniciativas do PDTI, o monitoramento e desempenho (KPIs e OKRs), bem como o Portfólio de Projetos e prestou os esclarecimentos necessários.

3.3. Acompanhamento das Recomendações e Demandas do CFE – A Coordenadora de Governança e Compliance Rita de Cássia Análio Ribeiro apresentou o Controle de Demandas/Recomendações 2025. O tema foi debatido em conjunto com os itens 1.1 e 1.2 desta Ata.

3.4. Tema Livre – O Conselheiro Juvenor Pereira da Silva Júnior registrou que até o momento não teve retorno sobre a solicitação de acesso aos documentos anteriores ao início do seu mandato e que aguarda um posicionamento da Diretoria sobre o assunto.

4 – Rentabilidade dos Planos / Acompanhamento das Metas dos Planos

– Estiveram presentes o Diretor Financeiro Luiz Guilherme Nobre Pinto e o Gerente de Investimentos – DFI Max Leandro Tavares que apresentaram os temas e debateram sobre o impacto das movimentações políticas pelo mundo sobre a rentabilidade dos planos, esclareceram as dúvidas suscitadas e se colocaram à disposição. Os conselheiros agradeceram e dado ao adiantar da hora passaram a tratar dos itens 5 e 6 da pauta.

5. Apreciação do Balancete de Março/2025 e 6. Acompanhamento e Controle da Execução Orçamentária - Março/2025 – Esteve presente a Gerência de Controladoria - DFC na pessoa da analista Patrícia Rodrigues que fez as apresentações relativas ao mês de março.

7. 12:20/12:50 – Gerências que podem ser convidadas para esclarecimentos adicionais de temas avaliados pelo CFE no item 1– Não foi requisitada a presença de outras gerências.

8. Assuntos Gerais:

8.1. Informes da secretaria do CFE – Não houve.

8.2. Tema livre – Não houve

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, segue assinada pelos Conselheiros Fiscais presentes à reunião.



5923
43983
41329
6009
8623



José Luiz Grunewald Miglievich Leduc

5923

José Luiz Grunewald Miglievich Leduc
Presidente do Conselho Fiscal



Szieti Ferreira Da Silva

43983

Szieti Ferreira da Silva
Conselheira Fiscal



Juveor Pereira Da Silva Junior

41329

Juvenor Pereira da Silva Júnior
Conselheiro Fiscal



Gustavo Botrel

6009

Gustavo Botrel Coutinho de Melo
Conselheiro Fiscal



Rita De Cássia Análio Ribeiro

8623

Rita de Cássia Análio Ribeiro
Coordenação de Compliance e Governança - PRI



Ata da 493ª RCFE.docx

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 6F2AF-4ACC6-034DF



Solicitação de assinatura iniciada por: Danielle C. A. d. A. C. em 25/08/2025

Assinaturas



José Luiz Grunewald Miglievich Leduc
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 25 de agosto de 2025, 11:40:41 | E-mail: jlg*****@gm***** | Endereço de IP: 2804:388:411e:1667:3971:495e:3542:17c6 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.1.9), iOS | Celular: *****3324



Rita de Cássia Análio Ribeiro
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 25 de agosto de 2025, 14:58:07 | E-mail: rit**@el***** | Endereço de IP: 177.69.142.66 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 139.0.0.0, Windows 10 | Celular: *****5943



Gustavo Botrel
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 25 de agosto de 2025, 17:28:35 | E-mail: bot***@on***** | Endereço de IP: 163.116.228.107 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 139.0.0.0, Windows 10 | Celular: *****8981



Szieti Ferreira da Silva
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 25 de agosto de 2025, 17:53:08 | E-mail: szi***@ya***** | Endereço de IP: 45.65.157.9 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 139.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0962



Juveor Pereira da Silva Junior
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 26 de agosto de 2025, 10:13:10 | E-mail: juv*****@gm***** | Endereço de IP: 2804:14c:6533:4200:5d9a:8266:e953:8c3a | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 138.0.0.0, Mac 10.15.7 | Celular: (**) *****-5077