

ENERPREV – PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO GRUPO ENERGIAS DO BRASIL

CNPJ/MF nº. 08.710.526/0001-77

(“Enerprev” ou “Entidade”)

ATA DA 162ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO

DATA: 14 de julho de 2022

HORÁRIO: 15 horas (São Paulo / Brasil)

LOCAL: Realizada na sede da Entidade, localizada na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Werner Von Siemens, nº 111, codlog 44191-0, Prédio 22, Bloco A, sala 15, Lapa de Baixo, CEP 05.069-900.

PRESENTES: Os Conselheiros Deliberativos Srs.(as), Fernanda Nascimento Pires Carsughi, Henrique Manuel Marques Faria Lima Freire, Sérgio Tadeu Nabas, Nélia Maria de Campos Pozzi, Júlio Galvão de Araújo Junior e Lino Henrique Pedroni Junior.

MESA: Sra. Fernanda Nascimento Pires Carsughi e Sra. Miriam Cristina Carolino, que atuaram na qualidade de Presidente e Secretária dos trabalhos, respectivamente.

ORDEM DO DIA: Cumprimento de determinação da Previc acerca do processo de destinação do superávit de 31/12/2018 do Plano Escelsos I

DELIBERAÇÕES: A Previc, por intermédio dos Ofícios nºs. 2751/2021 e 828/2022, determinou que a Enerprev realizasse ajustes no processo de destinação e utilização da reserva especial mantida no Plano Escelsos I entre os anos de 2016 e 2018, que foi destinada para fundo previdencial em 2019 e cuja efetiva utilização iniciou em 2020.

Em suma, a Previc entendeu que a Enerprev deveria ter realizado a divisão da referida reserva especial entre assistidos, de um lado, e patrocinador, de outro, proporcionalizando-as conforme contribuições (inclusive as de assistidos e as administrativas pagas pela patrocinadora) dos exercícios de 2010 a 2012, período esse que antecedeu a suspensão de contribuições ao Plano aprovada em 2013.

Por esse motivo, à reserva especial de R\$18.680.253,97 (valor posicionado em 31/12/2019), que havia sido destinada na proporção de um terço para os assistidos e dois terços para a patrocinadora (com base em dispositivos regulamentares do Plano Escelsos I relativos às contribuições normais aplicáveis aos participantes ativos), deveria ser aplicada a proporção de 51,44% para os assistidos e 48,56% para a patrocinadora, conforme detalhado no Parecer Atuarial elaborado pela Consultoria Mercer, datado de 30 de junho de 2022.

Considerando os históricos deste processo, registrados em atas anteriores, a construção do cenário ora proposto demandou a obtenção de esclarecimentos junto à Previc, que, ao final, ratificou o cálculo das referidas proporções contributivas, conforme documento arquivado na sede da Entidade.

Por todo o exposto, embora o conceito utilizado pela Previc esteja fora do habitual adotado no cálculo da proporção contributiva, o Conselho Deliberativo acatou a recomendação da Diretoria Executiva, por se tratar de uma determinação do órgão fiscalizador e aprovou, por unanimidade, que sejam adotadas as providências necessárias visando o cumprimento da determinação da Previc para que, em julho de 2022, sejam realizados os acertos nos valores da distribuição de superávit (rateio hipotético) dos assistidos. A partir de então, os aposentados utilizarão os valores para abatimento de suas contribuições ao Plano; já aos pensionistas (que não realizam contribuições) será realizado o pagamento único do valor correspondente na folha de agosto de 2022.

Na sequência, a Diretoria esclareceu que o valor alocado no fundo previdencial de revisão de plano que for acrescido aos assistidos será subtraído da patrocinadora, como demonstrado no Parecer Atuarial anexo, e os valores apresentados estão posicionados em dezembro de 2019 e foram atualizados até maio de 2022 (última cota disponível neste momento). Porém, como se propõe que os ajustes sejam feitos em julho de 2022, então os valores serão atualizados com a última cota disponível na ocasião, ou seja, a de junho de 2022.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a ser tratado e inexistindo qualquer outra manifestação, foi encerrada a presente reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi assinada pela Presidente da Mesa, por mim, na condição de Secretária, e por todos os Conselheiros presentes.

Conselheiros:

DocuSigned by:
Fernanda Nascimento Pires Carsughi
FAC7630764FC492...
Fernanda Nascimento Pires Carsughi

DocuSigned by:
Henrique Manuel Marques Faria Lima Freire
F92E1F20F81C42A...
Henrique Manuel Marques Faria Lima Freire

DocuSigned by:
Sérgio Tadeu Nabas
7A6B9E9B00544CE...
Sérgio Tadeu Nabas

DocuSigned by:
Nélia Maria de Campos Pozzi
E90B41825EAF43E...
Nélia Maria de Campos Pozzi

DocuSigned by:
Júlio Galvão de Araújo Junior
AF4D34B21EE24A8...
Júlio Galvão de Araújo Junior

DocuSigned by:
Lino Henrique Pedroni Junior
AAF5D63BACA1488...
Lino Henrique Pedroni Junior

Secretária da Mesa:

DocuSigned by:
Miriam Cristina Carolino
C14870416AD04AF...
Miriam Cristina Carolino