

ENERPREV – PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO GRUPO ENERGIAS DO BRASIL
CNPJ/MF nº. 08.710.526/0001-77
("Enerprev" ou "Entidade")

ATA DA 167ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO

DATA: 27 de março de 2023

HORÁRIO: 14 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 05069-900.

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:

- 01.** Resultados da Avaliação Atuarial de 2022 e Pareceres Atuariais
- 02.** Demonstrações Contábeis em 31/12/2022
- 03.** Parecer dos Auditores Independentes
- 04.** Orçamento Previdencial e de Investimentos de 2023
- 05.** Contratação de Auditoria Externa Independente de 2023
- 06.** Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal – 2º semestre 2022
- 07.** Acompanhamento Orçamentário - 4º Trimestre de 2022
- 08.** Agenda de Obrigações do 2º Semestre de 2022
- 09.** Outros assuntos de interesse social

DELIBERAÇÕES: Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento da ata da 238ª Reunião de Diretoria Executiva, realizada 21/03/2023, conforme minuta que fica arquivada na sede da Entidade.

01. Resultados da Avaliação Atuarial de 2022 e Pareceres Atuariais – Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento dos Pareceres Atuariais, bem como dos resultados obtidos na avaliação atuarial de 31/12/2022, apresentados pela Mirador Atuarial, referente aos Planos de Benefícios PSAP Bandeirante (CNPB 1982.0020-18), Escelsos I (CNPB 1988.0009-27, Escelsos II (CNPB 1998.0022-92) e Energias do Brasil (CNPB 2006.0071-65). Assim, conforme indicação da Consultoria Mirador Atuarial, os referidos resultados foram apurados considerando as premissas atuariais e hipóteses aprovadas na Reunião de Conselho Deliberativo ocorrida em outubro de 2022. Diante do exposto, os membros do Conselho Deliberativo aprovaram, por unanimidade, o Parecer Atuarial, conforme relatório apresentado e arquivado na sede da Entidade.

02. Demonstrações Contábeis em 31/12/2022 – Considerando o Parecer favorável emitido pelo Conselho Fiscal da Entidade em 20/03/2023, bem como os Pareceres Atuariais emitidos pela Mirador Actuarial e o resultado dos trabalhos da auditoria independente KPMG Auditores Independentes, cujo relatório não apontou qualquer tipo de qualificação ou ressalva, bem como que o relatório de controles internos não trará qualquer apontamento, os membros do Conselho Deliberativo acataram a recomendação do Conselho Fiscal e aprovaram, por unanimidade, as Demonstrações Contábeis da Enerprev referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2022, por entenderem que refletem a situação econômico-financeira da Enerprev, de acordo com a legislação em vigor e o material apresentado e arquivado na sede da Entidade.

03. Parecer dos Auditores Independentes – Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento do Draft do Relatório da KPMG Auditores Independentes, mediante a apresentação realizada pelo Sr. Willian Hideki Ishiba, conforme relatório arquivado na sede da Entidade. Dando continuidade, o Sr. Willian Hideki Ishiba informou que a KPMG já está apta a emitir o relatório circunstanciado, não tendo sido identificado nenhum ponto de melhoria de controle interno na Entidade.

04. Orçamento Previdencial e de Investimentos de 2023 – Conforme Art. 16, §1º, da Resolução MPS/CGPC nº 13, de 01 de outubro de 2004, a Diretoria de Seguridade elaborou o Orçamento Previdencial e a Diretoria Financeira elaborou o Orçamento de Investimentos para 2023 da Entidade.

Compõe o Orçamento Previdencial as informações de Receitas Previdenciais (adições) e Despesas Previdenciais (deduções) segregadas por plano. Assim também as Receitas Previdenciais são orçadas pelas projeções de recebimento de contribuições de patrocinadoras e de participantes. As receitas oriundas dos juros incidentes sobre as contribuições em atraso não são orçadas devido ao baixo índice de inadimplência.

As Despesas Previdenciais são orçadas pela projeção de pagamentos de benefícios aos participantes, além das provisões mensais para abono anual de aposentadorias programadas, invalidez, pensões, e auxílios ocorridos no período. Ainda, foi considerada uma estimativa de saída por resgate de contribuições e solicitação de antecipação da Reserva Matemática e saldo de contas na aposentadoria.

Para a elaboração do Orçamento de Investimentos foram adotadas as mesmas premissas e projeções de indicadores e carteiras utilizadas e aprovadas para as Políticas de Investimentos 2023-2027.

Dando seguimento, os Membros do Conselho Deliberativo aprovaram, por unanimidade, o orçamento previdencial e de investimentos de 2023, conforme proposta apresentada e arquivada na Entidade.

05. Contratação de Auditoria Externa Independente de 2023 – Considerando que a KPMG foi a empresa que prestou serviço de auditoria externa para a Enerprev nos últimos 5 anos; considerando as boas práticas de mercado e também aproveitando a maior capacidade de negociação em escala do Grupo EDP Brasil, a Enerprev participou de forma conjunta no processo de seleção de prestador de serviço para a atividade de auditoria nos exercícios de 2023, 2024 e 2025. Após as rodadas de negociação, a empresa selecionada foi a PricewaterhouseCoopers Brasil Ltda. (“PwC”), com um custo anual de R\$253.462,11 corrigido pelo IPCA, restando aprovada pelos membros do Conselho Deliberativo a contratação da PwC para os próximos três anos, nos termos da proposta apresentada e arquivada na Entidade. Adicionalmente, considerando que o valor orçado para esta contratação é inferior ao valor proposto, o Conselho Deliberativo aprovou a utilização do fundo administrativo para cobertura do valor excedente, conforme material arquivado na Entidade.

06. Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal – 2º semestre 2022 – Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento do Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal emitido na Reunião realizada em 20/03/2023, referente ao segundo semestre de 2022. Nesta oportunidade, os membros do Conselho Deliberativo acataram as recomendações do Conselho Fiscal, conforme relatório apresentado e arquivado na sede da Entidade.

07. Acompanhamento Orçamentário - 4º Trimestre de 2022 – Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento do acompanhamento orçamentário referente ao quarto trimestre de 2022 e após justificativas apresentadas pela Diretoria, aprovou excepcionalmente a realização dos gastos extraordinários, conforme material arquivado na Entidade.

08. Agenda de Obrigações do 2º Semestre de 2022 – Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento da agenda de obrigações referente ao segundo semestre de 2022, conforme material arquivado na Entidade.

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 Carsugli
FAC7630764FC492...
Fernanda Nascimento Pires Carsugli

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