

**ENERPREV – PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO GRUPO ENERGIAS DO BRASIL**  
CNPJ/MF nº 08.710.526/0001-77

**ATA DA 70ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL**

**DATA:** 07.10.2022

**HORÁRIO:** 14h30 horas

**LOCAL:** Na Werner Von Siemens, nº 111, codlog 44191-0 Prédio 22, Bloco A, sala 15, Lapa de Baixo, São Paulo – SP, CEP: 05069-900.

**PRESENTES:**

Sr. Leandro Carron Rigamonte – Presidente do Conselho Fiscal

Sr. Geraldo de Assis Souza Júnior – Conselheiro Fiscal

Sr. Edson Wilson Bernardes França – Conselheiro Fiscal

**CONVIDADOS:** Srs. Marcelo de Oliveira Figueiredo – Diretor Presidente, Anderson Guimarães – Diretor Financeiro, Sra. May Ly Hannah Ogawa – Diretora de Seguridade, Sr. Leonardo Viceconte, Sr. Rodrigo Prado – representante da JCM Consultoria e Sr. Fabrício Krapf – Atuário da Consultoria Mirador.

**MESA:** Sr. Leandro Carron Rigamonte e Sra. Miriam Cristina Carolino, que atuaram na qualidade de Presidente e Secretária dos trabalhos, respectivamente.

**ORDEM DO DIA:**

1. Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal – 1º semestre de 2022;
2. Recomendação para aprovação dos Estudos de Aderência de Hipóteses e Premissas Atuariais ao Conselho Deliberativo;
3. Demonstrações contábeis – 2º Trimestre de 2022;
4. Agenda de Obrigações - 2º trimestre de 2022;
5. Acompanhamento Orçamentário – 2º Trimestre de 2022;
6. Acompanhamento dos Planos de Ação dos apontamentos do Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal – 2º semestre de 2021;
7. Relatório de Avaliação dos Riscos Operacionais;
8. Status implementação do CNPJ por plano; e
9. Outros Assuntos de Interesse Social.

**DELIBERAÇÕES:** Os membros do Conselho Fiscal, por unanimidade, deliberaram o quanto segue:

**01. Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal – 1º semestre de 2022** – Os membros do Conselho Fiscal emitiram o Relatório de Controles Internos e Manifestação do Conselho Fiscal da Enerprev referente ao primeiro semestre de 2022, o qual será encaminhado ao Conselho Deliberativo para conhecimento e pronunciamento acerca das determinações e recomendações efetuadas nos termos do material arquivado na sede da Entidade.

**02. Recomendação para aprovação dos Estudos de Aderência de Hipóteses e Premissas Atuariais ao Conselho Deliberativo** – Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento dos estudos de aderência e convergência das premissas atuariais dos Planos de Benefícios da Enerprev para a Avaliação Atuarial de 2022 realizados pela Consultoria Mirador Assessoria Atuarial Ltda., recomendando sua aprovação pelo Conselho Deliberativo da Enerprev, nos termos do material apresentado e arquivado na Entidade.

**03. Demonstrações contábeis – 2º Trimestre de 2022** – Os membros do Conselho Fiscal examinaram as demonstrações contábeis mensais sumarizadas relativas ao segundo trimestre de 2022, conforme material arquivado na Entidade, não tendo sido apontado nenhum fato relevante nos relatórios apresentados.

**04. Agenda de Obrigações - 2º trimestre de 2022** – Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do status de realização das obrigações legais referentes ao segundo trimestre de 2022, conforme agenda arquivada na sede da Entidade.

**05. Acompanhamento Orçamentário – 2º Trimestre de 2022** – Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento e avaliaram a execução orçamentária referente ao segundo trimestre de 2022 e dos indicadores de Gestão referentes ao primeiro semestre de 2022, conforme relatórios arquivados na sede da Entidade.

**06. Acompanhamento dos Planos de Ação dos apontamentos do Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal – 2º semestre de 2021** – Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do status dos planos de ação para mitigar as vulnerabilidades identificadas na avaliação de riscos apontada no item 5.3 do Relatório de Manifestação e Controles Internos do 2º Semestre de 2021, a saber: “Para o risco Não Recomendável, identificado, que foi ‘Disponibilização e Divulgação de Informações aos Participantes e Assistidos’ a ENERPREV deverá traçar um Plano de Ação, definindo responsáveis e prazos para conclusão das atividades, com o objetivo de levar a avaliação deste risco para a área de Exposição Aceitável na próxima medição”, tendo sido adotadas as seguintes medidas:

1. Ausência de questionário para a identificação do alinhamento da opção do perfil de investimento dos participantes às suas características individuais.
  - Projeto Concluído
  - Link com demonstração da funcionalidade: <https://tmp.w3sys.com.br/simulador/>
2. Ausência de simulador de benefícios disponível aos participantes dos Planos de Contribuição Definida e Contribuição variável, por mídia interativa, com projeções dos valores de benefícios.
  - Projeto em andamento conforme previsto (Implantação em novembro de 2022).

**07. Relatório de Avaliação dos Riscos Operacionais** – Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do resultado do monitoramento efetuado no 1º semestre de 2022, tendo sido avaliados 41 riscos operacionais, os quais foram classificados da

seguinte forma: 40 como “exposição aceitável”, 1 como “não recomendável” (Disponibilização e Divulgação de Informações aos Participantes e Assistidos) e nenhum como “exposição crítica”.

Com relação ao risco classificado como “não recomendável”, destacamos que trata-se da mesma ocorrência registrada no Relatório de Manifestação e Controles Internos, relativo ao 2º Semestre de 2021, emitido por esse Conselho, conforme dispostos contidos no item 5.3 “Avaliação e Acompanhamento dos Riscos e Controles Internos”.

Em cumprimento aos princípios estabelecidos na Resolução CGPC MPS nº 13, de 01 de outubro de 2004, que “Para o risco Não Recomendável, identificado, que foi “Disponibilização e Divulgação de Informações aos Participantes e Assistidos”, a Diretoria Executiva elaborou um Plano de Ação, definindo responsáveis e prazos para conclusão das atividades, com o objetivo de mitigação desse o risco.

Esse plano de ação foi aprovado pelo Conselho Deliberativo, conforme registros contidos na Ata da 159ª Reunião datada de 01 de junho de 2022.

**08. Status implementação do CNPJ por plano** – Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento acerca do ponto de situação da implementação do CNPJ por planos de benefícios geridos pela Entidade, nos termos do material apresentado e arquivado na Entidade.

**ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a ser tratado e inexistindo quaisquer outras manifestações, foi encerrada a presente reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi assinada por todos os Conselheiros presentes.

**Conselheiros Fiscais:**

DocuSigned by:  
*Leandro Carron Rigamonte*  
9EE3A05A411C4F2...  
Leandro Carron Rigamonte

DocuSigned by:  
*Geraldo de Assis Souza Júnior*  
EA944B7437DA478...  
Geraldo de Assis Souza Júnior

DocuSigned by:  
*Edson Wilson Bernardes França*  
8C389118536F4A8...  
Edson Wilson Bernardes França

**Secretária da Mesa:**

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