

ENERPREV – PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO GRUPO ENERGIAS DO BRASIL

CNPJ/MF nº. 08.710.526/0001-77

(“Enerprev” ou “Entidade”)

ATA DA 172ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO

DATA: 27 de setembro de 2023

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 05069-900.

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

CONVIDADOS: Srs. Marcelo de Oliveira Figueiredo, Anderson Guimarães, May Ly Hannah Ogawa, Leonardo Viceconte Cruz, Sr. Fabrizio Krapf – representante da Consultoria Mirador Atuarial e Sr. Guilherme Benites – representante da Consultoria Aditus.

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 dos Estudos de Aderência de Hipóteses e Premissas Atuariais – Planos Escelsos I, Escelsos II e PSAP/Bandeirante
- 02.** Retirada de Patrocínio Energest S.A. – Planos Escelsos I, Escelsos II e Energias do Brasil
- 03.** Prévia da Revisão da Política de Investimentos 2024-2028
- 04.** Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal – 1º Semestre de 2023
- 05.** Acompanhamento Orçamentário - 2º Trimestre de 2023
- 06.** Outros assuntos de interesse social

DELIBERAÇÕES: Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento da ata da 245ª Reunião de Diretoria Executiva, realizada 21/09/2023, conforme minuta que fica arquivada na sede da Entidade.

01. Resultados dos Estudos de Aderência de Hipóteses e Premissas Atuariais – Planos Escelsos I, Escelsos II e PSAP/Bandeirante – Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento dos resultados do estudo de aderência de hipóteses e premissas atuariais realizado pela consultoria atuarial Mirador para o exercício de 2023, referente aos planos Escelsos I, Escelsos II e PSAP/Bandeirante.

Nos estudos apresentados, a Mirador propôs alterações de premissas, as quais foram destacadas em vermelho no quadro abaixo:

Plano	Taxa Real de Juros	Taxa de Crescimento real dos salários	Tábua de Mortalidade Geral	Tábua de Mortalidade de Inválidos	Tábua de Entrada em Invalidez	Fator Capacidade	Rotatividade
Escelsos I	4,00% a.a.	Não aplicável	AT - 2000 M&F	M2006 por sexo	Não aplicável	98,00%	Não aplicável
Escelsos II	4,00% a.a.	0,77%	AT - 2012 M&F	M2006 por sexo	TASA 1927	98,00%	Exp. Rotatividade Escelsos II 2013-2022
PSAP/Bandeirante BD	4,00% a.a.	0,77%	AT - 2000 M&F	M2006 por sexo	TASA 1927	98,00%	Exp. Rotativ. PSAP/Bandeirante 2013-2022
PSAP/Bandeirante CV	4,00% a.a.	Não aplicável	AT - 2000 M&F	M2006 por sexo	TASA 1927	98,00%	
PSAP/Bandeirante BSPS	4,00% a.a.	Não aplicável	AT - 2000 M&F	M2006 por sexo	TASA 1927	98,00%	

O crescimento salarial foi informado pelas patrocinadoras, conforme declaração de concordância com as hipóteses adotadas na avaliação atuarial.

A taxa de juros foi objeto de Estudo Prospectivo realizado pela assessoria de investimentos Aditus, que subsidia o estudo elaborado pela Mirador, a qual buscou atestar a convergência entre a taxa de juros do passivo atuarial e a taxa de retorno real anual projetada das aplicações dos planos, sendo que para tanto foram observados os cenários econômicos e as projeções dos fluxos dos investimentos, bem como das rentabilidades que subsidiaram o estudo, observando sempre o disposto no art. 34º da instrução PREVIC nº 33/2020.

As informações técnicas referentes aos investimentos foram validadas pelo Sr. Anderson Guimarães, Administrador Estatutário Tecnicamente Qualificado (AETQ) e as informações referentes a dados cadastrais e demais informações referentes ao passivo atuarial foram validadas pela Sra. May Ly Hannah Ogawa, Administradora Responsável pelo Plano de Benefícios (ARPB).

Considerando os resultados obtidos, inclusive avaliando os impactos no passivo atuarial através do Estudo de Sensibilidade realizado pela Consultoria Mirador, a recomendação da Diretoria Executiva e o Parecer emitido pelo Conselho Fiscal na 74ª Reunião do Colegiado realizada em 19/09/2023, os membros do Conselho Deliberativo aprovaram, por unanimidade, o quanto segue:

Estudo de aderência:

- Manutenção de todas as premissas vigentes para o plano Escelsos I;
- Alteração da tábua de mortalidade e rotatividade no plano Escelsos II;
- Alteração da tábua de rotatividade no plano PSAP/Bandeirante.

Estudo de convergência (taxa de juros):

- Manutenção da taxa de juros vigente de 4% nos planos Escelsos I e Escelsos II;
- Elevação da taxa de juros de 4% para 4,3% nas submassas BD e BSPS e para 4,5% na submassa CV no plano PSAP/Bandeirante.

02. Retirada de Patrocínio Energest S.A. – Planos Escelsos I, Escelsos II e Energias do Brasil – A empresa Energest S.A. deixou de fazer parte do Grupo EDP Brasil desde dezembro de 2022 e manifestou a sua decisão de retirar o patrocínio dos Planos de Benefícios Energias do Brasil, Escelsos I e Escelsos II, administrados pela Enerprev, mediante correspondência datada de 22/03/2023.

Tendo em vista que os Planos de Benefícios Energias do Brasil e Escelsos II possuem participantes assistidos, a patrocinadora EDP Espírito Santo Distribuição de Energia S.A. expressou interesse em recepcionar a transferência de participantes assistidos em renda financeira, para que eles tenham a possibilidade de continuar recebendo o pagamento de benefício pela Enerprev, se assim o desejarem. Para tanto, será necessário realizar um Termo Aditivo ao Convênio de Adesão dos dois Planos, visando possibilitar a opção de transferência dos assistidos.

Já no caso do Plano de Benefícios Escelsos I, considerando que não há nenhum participante vinculado à patrocinadora Energest S.A., o protocolo será realizado como retirada de patrocínio vazio perante a Previc.

A Diretoria Executiva informou que encaminhou comunicados acerca do pedido de retirada destas patrocinadoras aos órgãos estatutários da Entidade, às demais patrocinadoras dos planos e aos participantes que se encontram atualmente vinculados à Energest S.A, conforme determina a Resolução Previc nº 23.

Por todo o exposto, os membros do Conselho Deliberativo aprovaram, por unanimidade, a retirada de patrocínio da Energest conforme dossiê apresentado, composto pelos Termos de Retirada de Patrocínio dos Planos de Benefícios Energias do Brasil, Escelsos I e Escelsos II, bem como os Termos Aditivos ao Convênio de Adesão dos Planos de Benefícios Energias do Brasil e Escelsos II, os quais serão protocolados na Previc para análise e aprovação do Órgão Regulador.

03. Prévia da Revisão da Política de Investimentos 2024-2028 – Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento dos estudos preliminares realizados pela Consultoria Aditus referente à revisão da Política de Investimentos da Enerprev de 2024-2028, tendo sido abordado os seguintes tópicos: **(i)** cenários e alocações a serem utilizados em 2024; **(ii)** demais hipóteses; **(iii)** Benchmarks / Risco PI, e **(iv)** Simulações, conforme apresentação realizada e nos termos do material arquivado na Entidade.

04. Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal – 1º Semestre de 2023 – Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento do Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal referente ao primeiro semestre de 2023, o qual foi emitido na reunião realizada em 19 de setembro de 2023 e não apontou nenhuma recomendação, nos termos do material arquivado na Entidade.

05. Acompanhamento Orçamentário - 2º Trimestre de 2023 – Os membros do Conselho Deliberativo tomaram conhecimento do acompanhamento orçamentário da Enerprev referente ao 2º trimestre de 2023, 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:
Júlio Cesar de Andrade
A35400BCF36E4FE...
Júlio Cesar de Andrade

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