

ENERPREV – PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO GRUPO ENERGIAS DO BRASIL

CNPJ/MF nº 08.710.526/0001-77

ATA DA 77ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

DATA: 13 de setembro 2024

HORÁRIO: 10:30 horas

LOCAL: Realizada na sede social da Enerprev - Previdência Complementar do Grupo Energias do Brasil (“Enerprev” ou “Entidade”), localizada na Rua Werner Von Siemens, nº 111, prédio 22, bloco A, sala 15, Lapa de Baixo, São Paulo/ SP, CEP 05069-900, e por meio de videoconferência.

PRESENTES:

Sr. Leandro Carron Rigamontte - 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 da Enerprev, Anderson Guimarães - Diretor Financeiro da Enerprev e Leonardo Viceconte - Gestor Operacional da Enerprev; Sra. Rosangela Yuki - representante da Consultoria Mirador Assessoria Atuarial; e Srs. Wallace Costa e Gustavo Felipe Alves Sena da Silva - representante da assessoria contábil JCM Consultoria.

MESA: Sr. Leandro Carron Rigamontte e Sra. Michele Aline Cardoso Peres, que atuaram na qualidade de Presidente e Secretária dos trabalhos, respectivamente.

ORDEM DO DIA:

1. Estudos Técnico de Convergência da Taxas de Juros;
2. Relatório de Manifestação do Conselho Fiscal - 1º semestre de 2024;
3. Demonstrações contábeis - 1º semestre de 2024;
4. Agenda de Obrigações - 1º semestre de 2024;
5. Acompanhamento Orçamentário - 1º semestre de 2024;
6. Relatório de Avaliação dos Riscos Operacionais - 1º semestre de 2024;
7. Utilização dos fundos administrativo e previdencial pelas Patrocinadoras;
8. Status da Transferência de Gerenciamento dos Planos;
9. Denúncia sobre a transferência de gerenciamento dos planos;
10. Outros assuntos de interesse social da Entidade.

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

1. Estudos Técnico de Convergência da Taxas de Juros

Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do relatório de resultado dos Estudo de Convergência da Taxa de Juros dos Planos Escelsos I, Escelso II e PSAP/Bandeirante para o exercício de 2024, realizado pela Sra. Rosangela Yuki, da Consultoria Mirador Atuarial. Após prestados os devidos

esclarecimentos, os membros do Conselho Fiscal recomendaram, de acordo com a manifestação da Diretoria Executiva e da Consultoria Mirador, a manutenção pelo Conselho Deliberativo das taxas de juros no plano PSAP/Bandeirante em 4,30% nas submassas BD e BSPS, 4,50% na submassa CV, bem como da taxa de 4,00% para os planos Escelsos I e II, nos termos do material arquivado na Entidade.

2. Relatório de manifestação do Conselho Fiscal - 1º semestre de 2024

Os membros do Conselho Fiscal emitiram o “Relatório de Controles Internos e Manifestação do Conselho Fiscal da Enerprev”, referente ao primeiro semestre de 2024, contemplando a recomendação para a Diretoria Executiva da Enerprev realizar um estudo e verificar a possibilidade da utilização dos recursos do Fundo Administrativo para corrigir a distorção orçamentária, conforme registro contido no item “4.8 - Recomendações do Conselho Fiscal quanto à Execução Orçamentária” do referido Relatório. Em seguida, os membros do Conselho Fiscal recomendaram o envio do Relatório para conhecimento e pronunciamento do Conselho Deliberativo acerca da utilização dos recursos do Fundo Administrativo, conforme material arquivado na Entidade.

3. Demonstrações Contábeis - 1º semestre de 2024

Os membros do Conselho Fiscal examinaram as Demonstrações Contábeis mensais sumarizadas da Enerprev, relativas ao primeiro semestre de 2024, não tendo sido apontado nenhum fato relevante nos relatórios ora apresentados, nos termos do material apresentado pelos Srs. Wallace Costa e Gustavo Felipe Alves Sena da Silva, da JCM Contabilidade, e que fica arquivado na Entidade.

4. Agenda de Obrigações - 1º semestre de 2024

Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento da Agenda das Obrigações legais da Enerprev, com periodicidade mensal, quadrimestral, semestral e anual, referente ao primeiro semestre de 2024, ressaltando que todas as obrigações foram cumpridas nos prazos estabelecidos, conforme demonstrado no relatório apresentado pela Diretoria Executiva e arquivado na Entidade.

5. Acompanhamento Orçamentário - 1º semestre de 2024

Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do relatório orçamentário da Enerprev, com referência ao primeiro semestre de 2024, contemplando o acompanhamento das Receitas e Despesas Administrativas, bem como do Fundo Administrativo, conforme material arquivado na Entidade.

6. Relatório de Avaliação dos Riscos Operacionais - 1º semestre de 2024

Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do Relatório de Gerenciamento dos Riscos Operacionais da Enerprev, com referência ao primeiro semestre de 2024, conforme material que fica arquivado na Entidade.

7. Utilização dos Fundos Administrativo e Previdencial pelas Patrocinadoras

Os membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento acerca da utilização do Fundo Administrativo e do Fundo Previdencial da Entidade pelas Patrocinadoras dos Planos de Benefícios geridos pela Enerprev, EDP - Energias do Brasil S.A., EDP São Paulo Distribuidora de Energia S.A. e EDP Espírito Santo Distribuição de Energia S.A., nos termos da aprovação ocorrida na 177ª Reunião Extraordinária do Conselho Deliberativo, conforme material arquivado na Entidade.

8. Status da Transferência de Gerenciamento dos Planos

Os Membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do *status* do processo de Transferência de Gerenciamento dos Planos Escelsos I, Escelsos II e Energias do Brasil geridos pela Enerprev, atualizado em 16 de agosto de 2024, bem como o cronograma atualizado com as principais atividades a serem executadas pela Entidade, conforme material que fica arquivado na Entidade.

9. Denúncia sobre a Transferência de Gerenciamento dos Planos

Os Membros do Conselho Fiscal tomaram conhecimento do Ofício enviado pelo Órgão Regulador PREVIC - Superintendência Nacional de Previdência Complementar (Ofício nº 2595/2024/PREVIC), recebido pela Diretoria Executiva da Enerprev em 23 de maio de 2024, solicitando as manifestações a respeito da denúncia formulada pelos participantes dos Planos PSAP Bandeirantes e Energias do Brasil, a respeito de eventuais irregularidades cometidas pela Entidade no processo de Transferência de Gerenciamento para o IFM – Itajubá Fundo Multipatrocinador.

Nesse contexto, o Diretor Presidente esclareceu que a Enerprev enviou, em 07 de junho de 2024, de forma tempestiva, correspondência ao Órgão Regulador PREVIC com as considerações da Entidade, juntamente com a comprovação do fiel cumprimento dos ritos legais estabelecidos para a realização da Transferência de Gerenciamento dos Planos. A PREVIC, em 05 agosto de 2024, encaminhou o Ofício nº 3932/2024/PREVIC e Nota Técnica 334/2024/PREVIC contendo o Parecer sobre o arquivamento da mencionada denúncia, por não ter sido identificadas irregularidades, juntamente com as respectivas análises efetuadas pelo Órgão Regulador, conforme material 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:

Assinado por:

9EE3A05A411C4F2...
Leandro Carron Rigamonte

DocuSigned by:

EA944B7437DA478...
Geraldo de Assis Souza Júnior

Assinado por:

8C389118536F4A8...
Edson Wilson Bernardes França

DocuSigned by:

3581BB91DC7D403...
Michele A. Cardoso Peres
Secretária da Mesa