

ATA DA 313ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DO BANCO ECONÔMICO S/A – ECOS.

Aos 29 (vinte e nove) dias do mês de setembro do ano de 2020 (dois mil e vinte), terça-feira, às 10h, excepcionalmente através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital ZOOM, por meio do link <https://us02web.zoom.us/j/87568744209>, diante da existência de pandemia global do Novo Corona Vírus, onde a Organização Mundial de Saúde (OMS) e as autoridades governamentais recomendam uma série de medidas preventivas na tentativa de conter a propagação da COVID-19, em Reunião Ordinária, através do acesso à plataforma digital disponibilizada e realização de *login* com senha confirmaram suas presenças, e ao final, também assinam esta ata, os membros do Conselho Fiscal Cristiane Miranda da Silveira, Pedro Gomes da Silva e Gilberto Ferreira Galvão para, na forma do que preceitua o inciso I, do artigo 52 do Estatuto, deliberarem sobre a seguinte **ordem do dia: 1) Leitura e apreciação da ata da última reunião deste Conselho; 2) Apresentação dos Balancetes dos Planos de Benefício Definido e de Contribuição Definida bem assim do Plano de Gestão Administrativa – PGA, relativos ao mês de Agosto/2020; 3) O que ocorrer.** Presentes também por acesso à plataforma digital, o membro suplente Melchiades Sebastião Ribeiro, e presentes pessoalmente na sede da Fundação ECOS o Diretor Presidente e de Seguridade Roberto de Sá Dâmaso e o Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Novaes Villas-Bôas, juntamente com os Coordenadores Kátia Dumaresq e Sérgio Jesus, na sede da Fundação ECOS, para dirimir eventuais dúvidas acerca dos Balancetes. Para secretariar a reunião, foi convidado o advogado Marcelo Braga de Andrade, que na sede da Fundação secretariou os trabalhos. Aberta a reunião pela Presidente Cristiane Silveira, passou-se à deliberação da Ordem do Dia, com os seguintes resultados: Item **1) Leitura e apreciação da ata da última reunião deste Conselho** – Depois de lida e reputada conforme, a ata da 312ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 25/08/2020 foi aprovada e assinada pelos Conselheiros presentes àquela reunião. Item **2) Apresentação dos Balancetes dos planos de Benefício Definido e de Contribuição Definida bem assim do Plano de Gestão Administrativa – PGA, relativos ao mês de Agosto/2020** – O Coordenador Financeiro Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Agosto/2020 dos planos de Benefício Definido e de Contribuição Definida, bem como do Plano de Gestão Administrativa – PGA, e os resultados foram os seguintes: 1. PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO (valores em R\$mil) – Ativo Total do Plano BD: R\$885.470 Resultado positivo do mês de Agosto/2020: R\$8.030 mil. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R\$155.748; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$706.338, com decréscimo de R\$7.342 mil. Destacou também que houve constituição da Reserva de Revisão do Plano, que encerrou Agosto/2020 com saldo de R\$30.444. Na ocasião, o Coordenador Financeiro explicou detalhadamente o Patrimônio social e sua composição, destacando Provisões Matemáticas, Equilíbrio Técnico e Fundos e suas variações, apontando reversão de R\$ 173 mil no Fundo Investimentos decorrente do pagamento de dois saldos de empréstimos a participantes falecidos no mês. A Coordenadora Katia Dumaresq destacou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas, informou que as reservas de benefícios concedidos sofreram impacto em decorrência do início e encerramento de benefícios e do pagamento de pecúlio, tendo ocorrido 01 falecimento e início de 01 benefício de pensão. Já as reservas de benefícios a conceder, foram impactadas principalmente por uma reversão de R\$ 7,2 mil decorrente de ajustes do sistema do atuário. No total, o quadro social encerrou Agosto/2020 com 807 associados. Apresentou, também, quadros explicativos do cálculo interno de recorrência das Provisões Matemáticas do Plano BD, feito pela ECOS, explicando as variáveis e seus impactos no resultado do mês, para facilitar o entendimento do comportamento das provisões matemáticas. Na ocasião, o Diretor Presidente e de

Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, destacou que em 27/07/2020, foi realizada uma reunião de alinhamento geral e atualizações de procedimentos com a empresa de Atuária Rodarte Nogueira, pois estava assumindo a Presidência da ECOS a partir daquele mês. Nesta reunião, foi apresentado um desconforto com o Crescimento Salarial Real (SRB's) nas reservas dos Benefícios a Conceder, detectada através do mapa de recorrência calculado pela ECOS que não obstante ter sofrido redução (de 2,0% a.a. para 0,91% a.a.) em Dezembro 2019, está impactando de forma crescente cada vez mais as referidas provisões. No final desta reunião, a Rodarte Nogueira informou que seria conveniente migrar a base de dados da ECOS para um sistema mais moderno que proporcionaria um melhor controle, tendo em vista que estava sendo utilizado ainda uma versão do antigo Atuário, STEA, e solicitou autorização para tanto, com o que anuiu a ECOS e, ao dar início à implantação do novo sistema, rodando em paralelo ambos os sistemas, percebeu-se que foi realizado um imput equivocado no sistema antigo, que provisionava valores além do necessário para a premissa de Crescimento Salarial Real (SRB's), tendo sido autorizado pela Diretoria da ECOS realizar a correção agora em Agosto/2020. Este montante de reversão nas reservas de Benefícios a Conceder foi da ordem de R\$ 7,2 Milhões, já contabilizados no Balancete de Agosto/2020. A Coordenadora seguiu informando que a variação do INPC foi de 0,36%, a meta atuarial foi de 0,7127% e o efeito da variação dos SRB's nos encargos médios dos benefícios foi de -0,2006%. No ensejo, a Coordenadora apresentou relatório das Contribuições por Patrocinadora.

2 - PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R\$): Ativo Total do Plano R\$6.954.864; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em Agosto/2020, no valor de R\$6.729.407 com acréscimo de R\$703 (constituição). O quadro social não experimentou movimentações, e encerrou o mês com 37 (trinta e sete) participantes e 03 (três) assistidos.

3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R\$): Total do Ativo em Agosto/2020: R\$961.088; Receitas no valor de R\$516.592 e Despesas no valor de R\$505.929 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R\$176.457, tendo o Coordenador Financeiro apresentado as modificações no Orçamento aprovadas pelo Conselho Deliberativo com vistas a adequá-lo às movimentações de Pessoal e à diferença entre o INPC projetado utilizado no Orçamento e a sua variação efetiva. O Coordenador Financeiro apresentou alguns dos principais indicadores financeiros e a evolução da rentabilidade do patrimônio do 1 - PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO comparada com a meta atuarial que apresentou resultado de 0,71% em Agosto/2020, a TIR Bruta dos Investimentos foi de 0,84% nesse mesmo período. Destacou a significativa variável que foi a Reversão decorrente da correção da premissa Crescimento Salarial Real, já explicada pelo Diretor Presidente e de Seguridade, que representa a maior parcela do resultado do mês. Seguiu com a comparação do comportamento do IPCA e IGPM nos últimos meses, destacando os percentuais do patrimônio investidos de acordo com cada um dos índices de correção, informando que nossa carteira de ativos indexados ao IPCA é corrigida pela média da variação do bimestre deste índice, e que o IGPM, mais uma vez, contribuiu positivamente. Apresentou Quadro de Rentabilidade dos Investimentos, com destaque para os investimentos de Renda Fixa, Renda Variável, Estruturados e Imóveis. Na Renda Fixa, Variável e nos Estruturados, destacou individualmente o resultado de cada fundo, sinalizando as razões de cada performance, assim como da Carteira Própria, comparados aos respectivos *benchmarks*. No geral, sinalizou o comportamento negativo da Renda Variável, e em resposta à Presidente do Conselho, Cristiane Silveira, informou que a queda do Ibovespa ainda está relacionada à Pandemia sim, mas também aos fundamentos da macroeconomia, que seguem frágeis, e à incerteza no cenário político. O Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Villas-Bôas destacou que a Renda Variável, analisando no contexto do portfólio, tem agregado ao longo dos anos para incrementar o resultado da Ecos, porém é necessário entender que existe uma volatilidade inerente ao segmento, maior que nas demais classes de ativos, e os participantes, bem como órgãos de governança, devem se tranquilizar com

essa volatilidade, pois no atual cenário não tem como ficar completamente fora de ativos de maior risco. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, destacou que neste cenário de Selic a 2%a.a. a ECOS tem feito um trabalho de identificação de ativos com certa volatilidade capazes de buscar atingir a meta atuarial, pois investir apenas títulos públicos não cumprirá este dever. Finalizou sinalizando que a grande liquidez da ECOS nos ajuda a desempenhar este papel com a necessária cautela. Com a palavra concedida pela Presidente do Conselho, o membro suplente Melchiades Sebastião Ribeiro indagou sobre os R\$98 milhões alocados em fundo de liquidez, tendo o Coordenador Financeiro informado que se referem a vencimentos de Agosto/2020 cuja estratégia de realocação foi recentemente definida pelo Conselho Deliberativo, e que parte deste recurso já foi investida em Setembro. Quanto aos Investimentos Estruturados, Melchiades Sebastião Ribeiro perguntou sobre o FIP MALBEC, tendo o Coordenador Financeiro historiado a aplicação, que tem como objeto a Usina Santo Antônio, discorreu sobre as disputas entre sócios e sobre a renúncia do administrador do Fundo, que ocasionou a sua dissolução e exercício, pela ECOS, de uma garantia contra a CEMIG, por meio da qual notificamos a CEMIG para assumir as cotas da ECOS remunerando o capital investido a IPCA+7%a.a., sendo certo que a CEMIG ainda dispõe de prazo para o pagamento. Quanto aos imóveis, destacou que a rentabilidade foi bastante impactada positivamente pelo recebimento de CDU do imóvel Camaçari, desocupado por Lojas Insinuante e locado a O Baianão Móveis. As Operações com Participantes tiveram dois contratos cobertos pelo Fundo de Risco, no valor de R\$210 mil. 2 – PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA, apresentou igualmente as alocações por segmento, explicitando as características de cada Fundo, destacando a composição e rentabilidade de cada um dos Perfis de Investimentos, e concluiu informando que, no mês de Agosto/2020, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 0,40%, a do Segmento de Renda Variável atingiu -2,52%, enquanto que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 0,47%. Após os devidos esclarecimentos, o Conselho Fiscal aprovou os balancetes dos Planos de Benefício Definido (BD) e de Contribuição Definida (CD) bem como do Plano de Gestão Administrativa (PGA) referentes ao mês de Agosto de 2020. 3) **O que ocorrer – 3.1) Congresso ABRAPP** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, comunicou a inscrição de todos os Conselheiros no Congresso da ABRAPP deste ano, que será realizado de modo virtual nos dias 16 a 19/11/2020, a um custo consideravelmente menor, menos de 50%, do que nos anteriores e sem a necessidade de deslocamento, de modo que o valor orçado no início do ano comporta a inscrição de todos os Conselheiros, de dois diretores e dois colaboradores da ECOS. Os Conselheiros elogiaram a iniciativa, dada a importância da capacitação, e o Diretor Presidente e de Seguridade solicitou àqueles que não puderem participar, que informem o quanto antes. 3.2 – Os Conselheiros Pedro Gomes e Gilberto Galvão ratificaram a confiança no excelente trabalho da gestão da ECOS, e reiteraram sua expectativa de que até o fim do ano seja superada a meta atuarial. Os Diretores agradeceram a confiança, registrando que, embora seja uma tarefa difícil, o trabalho tem sido desenvolvido justamente com este objetivo. **Encerramento.** Nada mais havendo a tratar, foi dada por encerrada a reunião da qual eu, Marcelo Braga de Andrade, lavrei a presente ata que, depois de lida e achada conforme, vai assinada pelos Conselheiros presentes. Salvador/BA, 29 de setembro de 2020.//

Cristiane Miranda da Silveira
Presidente

Pedro Gomes da Silva
Conselheiro

Gilberto Ferreira Galvão
Conselheiro

ATA Fiscal-313 29 09 2020.doc

Código do documento 5ec44c56-6c4a-4b88-af73-fa7d2aca5944



Assinaturas

 Cristiane Miranda da Silveira
cristiane@economicoagropastoril.com.br
Assinou

Cristiane Miranda da Silveira

 Pedro Gomes da Silva
ccgpedro@hotmail.com
Assinou

Pedro G

 gilberto ferreira galvão
gfgalvao@hotmail.com
Assinou

ggalvao

Eventos do documento

03 Nov 2020, 10:05:22

Documento número 5ec44c56-6c4a-4b88-af73-fa7d2aca5944 **criado** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (Conta 6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email :ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2020-11-03T10:05:22-03:00

03 Nov 2020, 10:06:53

Lista de assinatura **iniciada** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (Conta 6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email: ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2020-11-03T10:06:53-03:00

03 Nov 2020, 11:07:12

CRISTIANE MIRANDA DA SILVEIRA **Assinou** (Conta 946c4c36-e677-4909-8cdd-36226d0e55fc) - Email: cristiane@economicoagropastoril.com.br - IP: 177.135.192.202 (abrigodosalvador.static.gvt.net.br porta: 24266) - [Geolocalização: -12.9701682 -38.5099808](#) - Documento de identificação informado: 463.785.105-04 - DATE_ATOM: 2020-11-03T11:07:12-03:00

05 Nov 2020, 16:59:05

PEDRO GOMES DA SILVA **Assinou** (Conta a181be6b-aed0-4ffe-a1d8-3402dd3c028d) - Email: ccgpedro@hotmail.com - IP: 179.236.203.199 (179-236-203-199.user.veloxzone.com.br porta: 17206) - [Geolocalização: -12.94263850000001 -38.4018017](#) - Documento de identificação informado: 001.137.005-04 - DATE_ATOM: 2020-11-05T16:59:05-03:00

09 Nov 2020, 17:10:42

GILBERTO FERREIRA GALVÃO **Assinou** (Conta 5595b45e-5945-441a-be5d-58795a0e74b2) - Email:



5 páginas - Datas e horários baseados em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)
Certificado de assinaturas gerado em 10 de novembro de 2020,
10:32:41



gfgalvao@hotmail.com - IP: 187.44.133.170 (187-44-133-170.STATIC.itsweb.com.br porta: 40248) - Documento de identificação informado: 003.335.734-04 - DATE_ATOM: 2020-11-09T17:10:42-03:00

Hash do documento original

(SHA256):f2a05a6dd440c490cbe824d3a13ad989618293001e12e276827709519978e537

(SHA512):983adaeaa5ff83bc7a8bb93336c86ee07d8402b1ec566ccc978f6ec9c0eacdc0b6bea8733a6e688462f3035e9d9a6fbde753427dc267e8a2e17aa1ed76e325f86

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign