

ATA DA 297ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO DA FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DO BANCO ECONÔMICO S/A – ECOS.

Aos 22 (vinte e dois) dias do mês de dezembro do ano de 2020 (dois mil e vinte), terça-feira, às 15h00min, excepcionalmente, através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital ZOOM, por meio do link <https://us02web.zoom.us/j/87272908403> 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 do COVID-19, em Reunião Ordinária, através do acesso à plataforma digital disponibilizada confirmaram suas presenças, e ao final também assinam esta ata, os membros do Conselho Deliberativo Edilson Carvalho Lauria, Luiz Ovídio Fisher, Reynaldo Giaróla, Marcelo Monteiro Perez, José Carlos Porto de Castro e Angelo Calmon de Sá Junior, 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 Novembro/2020; 3) Acompanhamento do Cronograma de Avaliação Atuarial; 4) Estudos Técnicos de Adequação da hipótese de taxa de juros e Adequação das Hipóteses Atuariais, ambos do Plano ECOS BD – Análise e Deliberação; 5) Aprovação da Política de Investimentos dos Planos BD, CD e PGA – 2021/2025; 6) Aprovação do Orçamento para 2021; 7) Aprovação do Calendário/2021 das Reuniões Ordinárias deste Conselho; 8) O que ocorrer.** Presentes também, por acesso à plataforma digital, os membros suplentes Gileno Néri Afonso, Roney Jorge Martins da Silva, Demerval Santos Lopes Júnior e Luiz Garcia Hermida, 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, para dirimir eventuais dúvidas acerca dos Balancetes. Para secretariar a reunião, foi convidado o advogado Marcelo Braga de Andrade, que também na sede da ECOS secretariou os trabalhos. O Presidente Edilson Carvalho Lauria deu início aos trabalhos, passando-se, de logo, à deliberação da Ordem do Dia, com os seguintes resultados: Item **1) Leitura e apreciação da ata da última reunião deste Conselho** – Após lida e aprovada, foi ratificada pelos Conselheiros presentes àquela reunião a Ata da 296ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 26/11/2020, já assinada digitalmente. 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 Novembro/2020** – Convidados, o Coordenador Financeiro Sérgio Jesus e a Coordenadora Kátia Dumaresq apresentaram os principais pontos dos Balancetes de Novembro/2020, já aprovados pelo Conselho Fiscal. O Coordenador informou que o resultado do mês foi excelente, destacando a relevância do IGPM para este resultado e também o vencimento de significativa parte da carteira de NTN-C em 01/04/2021 tendo o Diretor Administrativo/Financeiro registrado que felizmente deveremos conseguir superar a meta atuarial no exercício de 2020, mesmo com toda a adversidade e expressiva perda de março/2020 decorrente da Pandemia da

COVID-19. **3) Acompanhamento do Cronograma de Avaliação Atuarial** – A Coordenadora Katia Dumaresq informou a regularidade no cumprimento do Cronograma.

4) Estudos Técnicos de Adequação da hipótese de taxa de juros e Adequação das Hipóteses Atuariais, ambos do Plano ECOS BD – Análise e Deliberação – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, explicou o processo de elaboração dos estudos, em que a ECOS colabora com o Atuário responsável pelo Plano, que por sua vez emite os Relatórios. A Diretoria aprovou os Estudos Técnicos Relatório RN/ECOS nº 004/2020, de 02.10.2020 (Estudo de Adequação da Taxa de Juros) e Relatório RN/ECOS nº 001/2020, de 24.11.2020 (Estudo De Adequação das Hipóteses Atuariais – 2020), os encaminhou a este Conselho Deliberativo e ao Conselho Fiscal por meio das Correspondências DIREX 23/2020 e 24/2020, em que foram explicitados os fundamentos da aprovação dos Estudos pela Diretoria Executiva. Destacou que nesta manhã, os Estudos foram apresentados pela Diretoria ao Conselho Fiscal, que emitirá Parecer após aprovação dos Estudos por este Conselho Deliberativo. Ao final, todo o instrumental de aprovação dos Estudos será enviado ao Atuário para adoção das medidas aprovadas. Explicitado o procedimento, o Diretor passou a expor as alterações propostas pela Diretoria com base no quanto sugerido pelo Atuário, destacando a proposta de redução da Taxa de Juros da Meta Atuarial, que terá impacto de R\$16,7milhões, BASE: Novembro/2020, nas Provisões Matemáticas do Plano BD, conforme calculado pela Rodarte Nogueira em atendimento à solicitação deste Conselho efetuada na Reunião Ordinária de Novembro/2020. Após amplo debate e esclarecimento de dúvidas, os Conselheiros, ao final, à vista da redução da taxa básica de juros e conseqüentemente da escassez de ativos com boas taxas remuneratórias, deliberaram, unanimemente, assim como no exercício anterior, pela redução da Taxa de Juros da Meta Atuarial do Plano ECOS de Benefício Definido de 4,30% para 4,00%, hipóteses que passarão a vigorar no exercício de 2020. Na ocasião, aprovou-se igualmente por unanimidade a manutenção da hipótese Rotatividade nula, a alteração da Premissa Crescimento real anual esperado dos salários de 0,91%a.a. para 0,22%a.a. e o Fator de capacidade (com base na inflação anual futura estimada) de 0,9808 para 0,9841, tudo de acordo com o quanto sugerido pelo atuário, no Relatório RN/ECOS 001/2020) e pela Diretoria Executiva em sua correspondência DIREX 23/2020. Ao final foi emitida a Resolução CD 010/2020, que trata da formalização da aprovação pelo Conselho Deliberativo de todas as Hipóteses Atuariais do exercício de 2020, constantes no Relatório RN/ECOS nº 001/2020, de 24.11.2020 (Estudo De Adequação das Hipóteses Atuariais – 2020) e também da redução da Taxa de Juros da Meta Atuarial de 4,30% para 4,00%, hipóteses que passarão a vigorar no exercício de 2020, na forma proposta pela Diretoria Executiva.

5) Aprovação da Política de Investimentos dos Planos BD, CD e PGA – 2021/2025 - O Conselheiro Relator do Tema, Marcelo Perez, apresentou Relatório e Voto, e em seguida realizou uma apresentação sobre as principais alterações contidas nas Políticas de Investimentos dos Planos, destacando os investimentos ESG. Em seguida, o Presidente Edilson Lauria colocou o em votação cada uma das Políticas individualmente, tendo os Conselheiros, por unanimidade, aprovado as Políticas de Investimentos dos Planos BD, CD e PGA para os exercícios de 2021 a 2025, emitindo-se as Resoluções 006, 007, 008/2020 deste

Conselho. **6) Aprovação do Orçamento para 2021** – O Conselheiro Reynaldo Giaróla, Relator do tema, informou que enviou o voto antecipadamente por e-mail a todos, em seguida destacou que a proposta orçamentária apresentada representa uma variação positiva de 2,74% em relação ao realizado em 2020, inferior à inflação do período, assim como no exercício anterior. Em seguida, o Conselho Deliberativo aprovou, por unanimidade, acompanhando o Relator, o Orçamento para o Exercício de 2021, no importe de R\$ 6.441.000,00 (seis milhões, quatrocentos e quarenta e um mil reais) para as Despesas Administrativas com e sem Gestão; o custeio das Despesas Administrativas em 2021 tendo como fonte principal o resultado dos investimentos. Na ocasião, foi emitida a Resolução CD 009/2020, assinada pelos Conselheiros presentes. **7) Aprovação do Calendário/2021 das Reuniões Ordinárias deste Conselho** – Os Conselheiros, por unanimidade, aprovaram o Calendário das Reuniões a serem realizadas no próximo ano, por meio virtual enquanto necessário for. **8) O que ocorrer – 8.1) Transferência Patrocínio (Braskem x EAP)** – O Diretor Presidente e de Seguridade Roberto de Sá Dâmaso, informou que o processo de Transferência, autorizado por este Conselho, segue evoluindo, tendo sido emitido Parecer Atuarial pela Rodarte Nogueira consultoria em estatística e atuária, favorável à operação, e o referido Parecer foi enviado à BRASKEM, que solicitou a Nota Técnica Atuarial vigente do plano, o último Parecer e Demonstrativo Atuarial (DA) enviado para a PREVIC base 31/12/2019, além do Estatuto da ECOS e do Regulamento do Plano. A ECOS enviou toda a documentação e aguarda a BRASKEM para seguirmos com o processo, sendo certo que dentro em breve o assunto retornará a este Conselho para aprovação final da transferência de patrocínio. **8.2) Opção Venda CEMIG** – O Diretor Presidente e de Seguridade Roberto de Sá Dâmaso, pediu ao Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Villas-Bôas que atualizasse o Conselho a respeito da evolução do processo CEMIG, em razão de ter sido criada uma comissão de AETQs para operacionalizar as demandas do processo. O Diretor Administrativo/Financeiro então informou a notificação da ECOS à CEMIG encerrando o período de negociação amigável em 10/12/2020, documento enviado por e-mail e entregue também fisicamente à CEMIG; que foi iniciado o procedimento arbitral com vistas ao recebimento do crédito; que o nosso direito é muito bom, segundo nossos advogados do escritório Bocater, Camargo, Costas e Silva Advogados, que inclusive nos orientou a não provisionar contabilmente nenhuma perda decorrente do FIP MALBEC, mas que ainda assim a ECOS e outras entidades consultarão a PREVIC sobre este não provisionamento. Informou que foram criados grupos de AETQ's e também de Contadores das Fundações credoras da CEMIG. Com a palavra, o Coordenador Sérgio Jesus informou que a norma vigente é bem clara ao determinar que só se faça provisionamento após 61 dias de inadimplência, e que a PUT CEMIG só passou a ser inadimplente em 11/12, de modo que ainda não há o que contabilizar em provisão de perda; e que a partir de 1º/01/2021, com início da vigência da nova norma contábil, Instrução PREVIC nº31, de 20/08/2020, a provisão deverá ser feita com 31 dias de atraso, logo no fechamento do exercício não haverá necessidade de provisionamento, que deverá ser feito ao longo do exercício de 2021, a depender da resposta da consulta à PREVIC, já que o direito é bom, nosso crédito é indiscutível e a CEMIG não tem histórico de inadimplência. **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, 22 de dezembro de de 2020.//////////

Edilson Carvalho Lauria
Presidente

Luiz Ovídio Fisher

Reynaldo Giaróla

Marcelo Monteiro Perez

José Carlos Porto de Castro

Ângelo Calmon de Sá Junior

ATA Deliberativo 297- 22 12 2020 R2 .doc

Código do documento 0a9b2b51-86be-42c8-82e4-962f35052598



Assinaturas

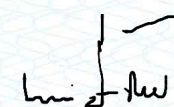


Edilson Carvalho Lauria
eclauria@uol.com.br
Assinou

Edilson Carvalho Lauria



Luiz Ovídio Fisher
luizfisher@terra.com.br
Assinou



REYNALDO GIAROLA
reynaldogiarola@gmail.com
Assinou



Marcelo Monteiro Perez
marcelo@cstnacional.com.br
Assinou



José Carlos Porto de Castro
private@veloxmail.com.br
Assinou



Angelo Calmon De Sa Junior
angelojr@aratuseguros.com.br
Assinou



Eventos do documento

14 Jan 2021, 17:03:29

Documento número 0a9b2b51-86be-42c8-82e4-962f35052598 **criado** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (Conta 6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email :ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2021-01-14T17:03:29-03:00

14 Jan 2021, 17:11:53

Lista de assinatura **iniciada** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (Conta 6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email: ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2021-01-14T17:11:53-03:00

14 Jan 2021, 17:47:27

EDILSON CARVALHO LAURIA **Assinou** (Conta 7dc33a56-d204-487a-8eb1-79d21e1b0488) - Email: eclauria@uol.com.br - IP: 179.192.24.37 (179-192-24-37.user.veloxzone.com.br porta: 49668) - [Geolocalização: -13.008950899999999 -38.5165055](#) - Documento de identificação informado: 039.960.427-87 - DATE_ATOM: 2021-01-14T17:47:27-03:00

14 Jan 2021, 23:06:24

LUIZ OVÍDIO FISHER **Assinou** (Conta b9668e2c-048a-4354-9c07-a84bdd098483) - Email: luizfisher@terra.com.br - IP: 186.214.230.125 (186.214.230.125.static.host.gvt.net.br porta: 57360) - **Geolocalização:** -13.001382 -38.523864 - Documento de identificação informado: 001.938.875-68 - DATE_ATOM: 2021-01-14T23:06:24-03:00

15 Jan 2021, 09:30:28

REYNALDO GIAROLA **Assinou** (Conta 524613cd-5ddb-4286-a720-df6e645f67b1) - Email: reynaldogiarola@gmail.com - IP: 189.110.127.16 (189-110-127-16.dsl.telesp.net.br porta: 64694) - **Geolocalização:** -23.611122899999998 -46.7056787 - Documento de identificação informado: 000.839.178-53 - DATE_ATOM: 2021-01-15T09:30:28-03:00

15 Jan 2021, 10:17:49

JOSÉ CARLOS PORTO DE CASTRO **Assinou** (Conta d1761680-117c-46a6-b4f7-70980db9f998) - Email: private@veloxmail.com.br - IP: 189.115.148.50 (189.115.148.50.static.host.gvt.net.br porta: 38250) - Documento de identificação informado: 001.930.035-20 - DATE_ATOM: 2021-01-15T10:17:49-03:00

16 Jan 2021, 07:51:13

MARCELO MONTEIRO PEREZ **Assinou** (Conta f7cbcb42-9776-4684-bf27-2e42cb0fbcae) - Email: marcelo@cstnacional.com.br - IP: 138.118.188.35 (138.118.188.35 porta: 35572) - **Geolocalização:** -13.902304376982064 -38.9318691074698 - Documento de identificação informado: 931.424.985-91 - DATE_ATOM: 2021-01-16T07:51:13-03:00

18 Jan 2021, 14:38:32

ANGELO CALMON DE SA JUNIOR **Assinou** (Conta 48f92ebd-0535-4e9b-8994-e8ecd3ed31c2) - Email: angelojr@aratusseguros.com.br - IP: 191.190.233.164 (bfbee9a4.virtua.com.br porta: 56978) - Documento de identificação informado: 272.289.915-91 - DATE_ATOM: 2021-01-18T14:38:32-03:00

Hash do documento original

(SHA256):e0d556891a7e6e8991c804c9f94f0e302a48a9b7f20ed3f34a69b394f364815f

(SHA512):89034f0d312d63f8f930fbccd84bb802217a10a8ad682cb973388fb93c8a8cecfca4035e64a7a9a41e91c160e982ebfe584866029b979a7e42f23ab9e5cb7024

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign