ATA DA 316ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL 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), quinta-feira, às 8:30, excepcionalmente através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital ZOOM, por meio do link https://us02web.zoom.us/j/86969063943, 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 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 Novembro/2020; 3) Estudos Técnicos de Adequação da hipótese de taxa de juros e Adequação das Hipóteses Atuariais, ambos do Plano ECOS BD; 4) Aprovação do Calendário/2021 das Reuniões Ordinárias deste Conselho; 5) O que ocorrer.** Presentes também por acesso à plataforma digital, os membros suplentes Melchiades Sebastião Ribeiro e Débora Carla Pereira Guimarães, 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 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 aprovada, foi ratificada a ata da 315ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 26/11/2020 já assinada virtualmente 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 Novembro/2020 –** A Coordenadora Katia Dumaresq destacou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas; informou que a concessão de 01 benefício de aposentadoria. 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. A Coordenadora seguiu informando que a variação do INPC foi de 0,95%, a meta atuarial foi de 1,30% e o efeito da variação dos SRB's nos encargos médios dos benefícios foi de -0,3983%. No ensejo, a Coordenadora apresentou relatório das Contribuições por Patrocinadora. O Coordenador Financeiro Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Novembro/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$910.074 Resultado do mês de Novembro/2020: R$14.607. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R$169.573l; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R$715.434l, com acréscimo de R$5.054. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou Novembro/2020 com saldo de R$42.655 2 - PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R$ mil): Ativo Total do Plano R$7.014; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em Novembro/2020, no valor de R$6.814 com acréscimo de R$146 (constituição). O quadro social não experimentou movimentações, e encerrou o mês com 37

D4Sign c3ef5d76-000d-4131-896b-7a0992c0326a - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

(trinta e sete) participantes e 04 (quatro) assistidos. 3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R$ mil): Total do Ativo em Novembro/2020: R$1.053; Receitas no valor de R$534 e Despesas no valor de R$533 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R$179. Em seguida, 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 1,30% em Novembro/2020, a TIR Bruta dos Investimentos foi de 2,98% nesse mesmo período. Destacou que o mês apresentou um resultado extraordinariamente bom, e que a variação do IGPM de 3,28% como, mais uma vez, um ponto fora da curva no mês, e passou à comparação do comportamento do IPCA e IGPM nos últimos meses, apontando 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, considerando a variação estimada pelo mercado (ANBIMA) para o mês de novembro, 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*. Destacou que a Renda Variável apresentou resultado extraordinário, assim como salientou o recebimento de nova parcela de CDU decorrente da locação do imóvel anteriormente ocupado por Ricardo Eletro em Aracaju. O Diretor Administrativo/Financeiro destacou que este foi um mês em que todas as estratégias apresentaram bons resultados, ocasionando um resultado expressivo, muito acima da média, assim como março teve um resultado muito abaixo da média por conta da Pandemia; informou que expressiva parcela dos ativos indexados a IGPM tem vencimento em 01/04/2021, e que a ECOS precisa desde já se preparar para reinvestir esse capital; concluiu afirmando que não devemos esperar que o resultado deste mês passe a ser um resultado recorrente, pois o nosso nível de exposição a risco não contempla este tipo de resultado como uma constante. 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 Novembro/2020, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 0,30%, a do Segmento de Renda Variável registrou 11,63%, enquanto que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 0,42%. 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 Novembro de 2020**. 3) Estudos Técnicos de Adequação da hipótese de taxa de juros e Adequação das Hipóteses Atuariais, ambos do Plano ECOS BD –** 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 n° 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 Fiscal e ao Conselho Deliberativo 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 após a aprovação pelo Conselho Deliberativo, este Conselho Fiscal deverá emitir Parecer acerca dos Estudos Técnicos. 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 nas Provisões Matemáticas do Plano BD, conforme calculado pela

D4Sign c3ef5d76-000d-4131-896b-7a0992c0326a - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

Rodarte Nogueira em atendimento a solicitação do Conselho Deliberativo efetuada na Reunião Ordinária daquele Colegiado em Novembro/2020. Em seguida, apresentou as justificativas para a aprovação, pela Diretoria, da manutenção da hipótese Rotatividade nula, da proposta de alteração da Premissa Crescimento real anual esperado dos salários de 0,91%a.a. para 0,22%a.a. e do 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), hipóteses que passarão a vigorar no exercício de 2020. Os Conselheiros analisarão a documentação e se comprometeram a apresentar Parecer após a aprovação do Conselho Deliberativo. **4) 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. **5) O que ocorrer. 5.1) Transferência Patrocínio (Braskem x EAP) –** O Diretor Presidente e de Seguridade Roberto de Sá Dâmaso, informou que o Conselho Deliberativo autorizou a Diretoria Executiva a adotar as providências necessárias à transferência de patrocínio de Braskem S.A. e Braskem Participações S.A. para Econômico Agro Pastoril e Industrial, e que a Diretoria recebeu Parecer Atuarial Favorável à operação, que por sua vez foi encaminhado à Braskem. Destacou que a operação de transferência de patrocínio está sendo construída de forma a preservar todos os direitos previdenciários de todos os participantes, assistidos e seus beneficiários, e que será dado conhecimento a este Conselho acerca do andamento do processo. **5.2) Opção Venda CEMIG –** O Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Villas-Bôas 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 11/12/2020, 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 2020.//////////////////////

Cristiane Miranda da Silveira	**Pedro Gomes da Silva**	**Gilberto Ferreira Galvão**
Presidente	Conselheiro	Conselheiro

D4Sign c3ef5d76-000d-4131-896b-7a0992c0326a - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

ATA Fiscal-316 22 12 2020final.doc

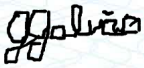
Código do documento c3ef5d76-000d-4131-896b-7a0992c0326a

Assinaturas

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

Pedro Gomes da Silva
ccgpedro@hotmail.com
Assinou

gilberto ferreira galvão
gfgalvao@hotmail.com
Assinou



Eventos do documento

19 Jan 2021, 08:48:20
Documento número c3ef5d76-000d-4131-896b-7a0992c0326a **criado** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (Conta 6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email :ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2021-01-19T08:48:20-03:00

19 Jan 2021, 08:54:18
Lista de assinatura **iniciada** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (Conta 6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email: ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2021-01-19T08:54:18-03:00

19 Jan 2021, 16:37:26
PEDRO GOMES DA SILVA **Assinou** (Conta a181be6b-aed0-4ffe-a1d8-3402dd3c028d) - Email: ccgpedro@hotmail.com - IP: 177.25.172.39 (ip-177-25-172-39.user.vivozap.com.br porta: 21564) - Geolocalização: -13.017180699999999 -38.6485199 - Documento de identificação informado: 001.137.005-04 - DATE_ATOM: 2021-01-19T16:37:26-03:00

20 Jan 2021, 10:27:36
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: 56724) - Geolocalização: -12.9701408 -38.5099847 - Documento de identificação informado: 463.785.105-04 - DATE_ATOM: 2021-01-20T10:27:36-03:00

20 Jan 2021, 15:59:17
GILBERTO FERREIRA GALVÃO **Assinou** (Conta 5595b45e-5945-441a-be5d-58795a0e74b2) - Email:

gfgalvao@hotmail.com - IP: 187.44.133.170 (187-44-133-170.STATIC.itsweb.com.br porta: 27878) - Documento de identificação informado: 003.335.734-04 - DATE_ATOM: 2021-01-20T15:59:17-03:00

Hash do documento original

(SHA256):29e6bf4c6b5ddf3f5d9582d8bf0d7e561267084c1701883a3acf7adb2bfc128f
(SHA512):0d12ac5c6965b568948c9e59b2e2c07c8ed7c09f018b89eef12acd9fcde739a2ce5c2e26e047693342a784d45ceca7e6a1699cf5d2573ccb342e0652eee05d7b

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign