

ATA DA 325ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DO BANCO ECONÔMICO S/A – ECOS.

Aos 28 (vinte e oito) dias do mês de setembro do ano de 2021 (dois mil e vinte e um), terça-feira, às 10:00, excepcionalmente através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital TEAMS, por meio do link https://teams.microsoft.com/meetingOptions/?organizerId=1845e434-0d6c-4c5a-b64e-c93ef106c67a&tenantId=5ecc395c-8821-4ad2-a0c6-98f0025a467e&threadId=19_meeting_MTQyYTAzZWMtYzNiNi00YTg2LTliZDktMGViOWEyMjczYjhj@thead.v2&messageId=0&language=pt-BR, 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 Presidente 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/2021; 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, o Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Novaes Villas-Bôas, juntamente com os Coordenadores Sergio Jesus e Kátia Dumaresq, para dirimir eventuais dúvidas acerca dos Balancetes. Para secretariar a reunião, foi convidado o advogado Marcelo Braga de Andrade, que em ambiente virtual 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 324ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 31/08/2021 já assinada eletronicamente 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/2021** – A Coordenadora Katia Dumaresq apresentou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas; informou que neste mês ocorreu 02 benefícios encerrados, sendo 01 Aposentadoria por Tempo de Serviço e 01 Aposentadoria por Invalidez e 02 benefícios iniciados de aposentadoria antecipada. 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 0,88%, a meta atuarial foi de 1,21%, variável que mais influenciou as reservas do mês que obteve um decréscimo de R\$ 2.446 mil. O quadro social encerrou o mês com 85 (oitenta e cinco) participantes e 712 (setecentos e doze) assistidos. Em seguida, o Coordenador Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Agosto/2021 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\$922.573 Resultado de Agosto/2021: déficit de R\$1.928. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R\$134.518; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$763.123, com decréscimo de R\$2.446. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou Agosto/2021 com saldo de R\$0. Apresentou, detalhadamente, as variáveis que impactaram o resultado do Plano no mês, em especial as variações do INPC (0,88%) e seu reflexo nas Provisões Matemáticas. O Coordenador pontuou que, no mês, a

performance foi ligeiramente abaixo da meta atuarial, e que o resultado negativo do mês consumiu o saldo da Reserva para Revisão de Plano. Por fim, explicou as variações patrimoniais do Plano e concluiu destacando a majoração do provisionamento relacionado ao FIP MALBEC (PUT CEMIG), neste mês, como anunciado na última reunião, que passou a representar 75% do valor da PUT, conforme normativo vigente. Destacou que provavelmente até o fim do ano deveremos provisionar 100% do valor da PUT. 2 - PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R\$ mil): Ativo Total do Plano R\$7.457; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em Agosto/2021, no valor de R\$7.300 com decréscimo de R\$11 (reversão). O quadro social encerrou o mês com 36 (trinta e seis) participantes e 05 (cinco) assistidos. 3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R\$ mil): Total do Ativo em Agosto/2021: R\$953; Receitas no valor de R\$504 e Despesas no valor de R\$508 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R\$179. Em seguida, Sergio Jesus 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 1,21% em Agosto/2021, a TIR Bruta dos Investimentos foi de 0,31% nesse mesmo período. Em seguida o Coordenador realizou apresentação do resultado de Agosto/2021, apontando os percentuais do patrimônio investidos de acordo com cada um dos índices de correção. 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 aproximadamente R\$ 45milhões de Renda Fixa indexada pelo IGPM e a comparou com a variação do INPC, que indexa o passivo atuarial, assim mesmo com um bom resultado, o Plano sentiu por conta da variação do INPC superior à do IGPM. Ainda sobre a Carteira de Renda Fixa, diferenciou os títulos marcados “a mercado” daqueles marcados “na curva”, destacando que todos os ativos de crédito privado comprados desde setembro/2020 são marcados “a mercado”, apontando a volatilidade destes ativos. Destacou os investimentos recentes em Debêntures, aprovados pelo Conselho Deliberativos, e seus respectivos cupons. Quanto à Renda Variável, Sérgio Jesus pediu, como de costume, que se olhasse para o comportamento da carteira em um prazo mais longo, destacando o resultado negativo neste mês e apontando o resultado ao longo do ano, em que seguimos muito acima do IBOVESPA. Nos Investimentos Estruturados, destacou os Fundos Multimercados e os FIP’s e as oscilações de cada um destes ativos. Relembrou aos Conselheiros que dentre os FIP’s está o Malbec, no qual exercemos uma PUT (Opção de Venda) contra a CEMIG, atualmente em procedimento arbitral como amplamente informado aos Conselhos Fiscal e Deliberativo, e cujo provisionamento realizado em Agosto foi anteriormente informado. O resultado do Malbec tem puxado para baixo o resultado da carteira como um todo. Em relação ao segmento imobiliário, Sérgio Jesus apresentou gráfico de performance, destacando o resultado do CRI W Torre. Com a palavra concedida pela Presidente do Conselho, o membro suplente Melchiades Sebastião Ribeiro questionou sobre o item do Relatório “Movimentos Relevantes” quanto às subscrições dos fundos IRDM11 e MCCI11, no valor total de R\$267 mil, se já estavam integradas ao patrimônio do Plano, pois no relatório não evidenciava os saldos desses fundos. O Coordenador informou que sim e os saldos desses fundos, ao final do mês de agosto, eram de R\$695 mil e R\$417 mil, respectivamente. O Coordenador, ainda, ressaltou que pedirá à equipe para consignar nos próximos relatórios os saldos analíticos dos fundos imobiliários. O Diretor Administrativo/Financeiro informou que estamos, no mundo, enfrentando um momento difícil com o final do programa de estímulos do FED (Banco Central Americano) que vai impactar toda uma cadeia de produtos de risco, como Fundos Imobiliários, gerando uma precificação distinta de 3 meses para cá. Assim, temos um cenário no exterior de muita volatilidade para ativos de risco conjugada com uma forte inflação no Brasil, gerando uma venda generalizada de ativos de risco e reprecificação de toda a

carteira de ativos. Internamente temos, além da inflação, crise hídrica e energética, eleições presidenciais se aproximando. O Diretor Presidente e de Seguridade informou que a ECOS está muito atenta ao mercado, em uma postura proativa de busca pelos melhores ativos, pois nem sempre estão disponíveis em balcão, requerendo um trabalho mais forte da ECOS para composição do seu portfólio. Tiago Villas-Boas informou que o portfólio é variado para compensar uma ou outra determinada classe de ativos que não vai bem, e exemplificou que a renda variável vinha muito bem nos últimos anos, e que neste ano a renda fixa tem compensado o resultado negativo da renda variável. Temos ativos de correlação inversa, e a cada ano um ativo diferente brilha na carteira. Em 2021 tivemos os ativos indexados a IGPM dando excelentes resultados, mas já colhemos esses resultados, pelo que estamos analisando debêntures que superem a meta atuarial. Estamos em uma corrida de longo prazo, com momentos mais difíceis como agora, e isso nem de longe atinge a solvência da ECOS. O Conselheiro Pedro Gomes registrou que compreende as dificuldades apresentadas, e que realmente é um ano bem difícil, mas que acredita que até o final do ano iremos reverter esse cenário.

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/2021, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 0,66%, a do Segmento de Renda Variável registrou -3,72%, que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 0,27% e Imobiliário foi de -0,72%. 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 2021.

3) O que ocorrer.

3.1) Transferência de Patrocínio (BRASKEM x EAP) – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que seguimos acompanhando o sistema da Previc no aguardo de uma decisão do órgão, que mais de um mês após nossa reunião, ainda não se manifestou, o que pode ser um bom sinal, já que anteriormente as análises foram todas muito rápidas, concluindo pelo indeferimento dos nossos pleitos.

3.2) Atualizações de Contencioso – A pedido do Diretor Presidente e de Seguridade Roberto de Sá Dâmaso quanto a atualização deste Conselho do andamento de algumas ações que tiveram importantes movimentações no último mês, o advogado Marcelo Braga de Andrade registrou, quanto ao FIP MALBEC, que a discussão acerca da PUT CEMIG, assunto amplamente conhecido dos Conselheiros, deve ter o processo arbitral iniciado nos próximos dias, já que após escolhidos os árbitros e as partes receberam a minuta do Termo de Arbitragem no dia 23/09. Aprovado o Termo, terá início o processo arbitral em si. Destacou, também, o julgamento, no dia 02/09, de recurso apresentado pela União junto ao CARF, em que a ECOS resultou vencedora, mantendo-se a decisão de anulação do auto de infração CSLL, no valor estimado de R\$ 45milhões. Concluiu registrando a prolação de sentença em ação de revisão de benefício, da comarca de Salvador, concluindo, com base em perícia atuarial, que o cálculo da ECOS foi totalmente correto, e julgando a ação improcedente. Ainda cabe recurso.

3.3) ITIV Edifício Garagem – A Presidente do Conselho, Cristiane Silveira, questionou sobre o pedido de restituição do ITIV pago quando da lavratura da escritura de compra das unidades do Edifício Garagem pertencentes à PREVINOR, se disponibilizando a colaborar no que for necessário ao pleito, tendo o advogado Marcelo Braga de Andrade agradecido o apoio e informado que se valerá sim do auxílio da Conselheira Presidente e que a análise do tema será submetida à Diretoria dentro em breve, sendo certo que o desfecho do assunto será de pronto informado à Presidente.

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, 28 de setembro de 2021. ////////////////



Cristiane Miranda da Silveira
Presidente

Pedro Gomes da Silva
Conselheiro

Gilberto Ferreira Galvão
Conselheiro

ATA Fiscal-325 28 09 2021 -- doc

Código do documento 95921253-e70e-4cd0-a61a-2d3fc0532844



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

Galvão

Eventos do documento

21 Oct 2021, 17:56:04

Documento número 95921253-e70e-4cd0-a61a-2d3fc0532844 **criado** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (Conta 6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email :ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2021-10-21T17:56:04-03:00

21 Oct 2021, 17:59:54

Lista de assinatura **iniciada** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (Conta 6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email: ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2021-10-21T17:59:54-03:00

21 Oct 2021, 21:12:05

CRISTIANE MIRANDA DA SILVEIRA **Assinou** (Conta 946c4c36-e677-4909-8cdd-36226d0e55fc) - Email: cristiane@economicoagropastoril.com.br - IP: 187.114.140.237 (187.114.140.237.static.host.gvt.net.br porta: 31624) - **Geolocalização: -12.9662976 -38.4270336** - Documento de identificação informado: 463.785.105-04 - DATE_ATOM: 2021-10-21T21:12:05-03:00

22 Oct 2021, 07:34:35

PEDRO GOMES DA SILVA **Assinou** (Conta a181be6b-aed0-4ffe-a1d8-3402dd3c028d) - Email: ccgpedro@hotmail.com - IP: 177.200.113.229 (229.113.200.177.callnettelecom.com.br porta: 58942) - **Geolocalização: -12.960168 -38.6126432** - Documento de identificação informado: 001.137.005-04 - DATE_ATOM: 2021-10-22T07:34:35-03:00

25 Oct 2021, 08:55:26

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: 42052) - Geolocalização:
-12.9723221 -38.5165131 - Documento de identificação informado: 003.335.734-04 - DATE_ATOM:
2021-10-25T08:55:26-03:00

Hash do documento original

(SHA256):866303882c9fe043ae567cfac83842110f296b6e76adb82b5104c1adf6321d6f

(SHA512):b2def83ce4ac385babaa0146f8aa08a37d3e6e6f092bfc37bb8c0427e6807aa19cdd596eb041fdfa73ab0de1d2cd9fe57fbd8c608f142928ed5d2582de989039

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign