

ATA DA 327ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DO BANCO ECONÔMICO S/A – ECOS.

Aos 25 (vinte e cinco) dias do mês de novembro do ano de 2021 (dois mil e vinte e um), quinta-feira, às 9h00, excepcionalmente através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital TEAMS, por meio do link https://teams.microsoft.com/l/meetup-join/19%3ameeting_ZmQwYTIImMzktNTdmZC00NDBkLTk0M2QtZmYxZTZiNmFkNTMz%40thread.v2/0?context=%7b%22Tid%22%3a%225ecc395c-8821-4ad2-a0c6-98f0025a467e%22%2c%22Oid%22%3a%221845e434-0d6c-4c5a-b64e-c93ef106c67a%22%7d, 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 outubro/2021; 3) 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, 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 presente na sede da ECOS 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 325ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 28/10/2021 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 outubro/2021** – A Coordenadora Katia Dumaresq apresentou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas; informou que neste mês tivemos 04 benefícios encerrados, sendo uma Aposentadoria por Invalidez, 01 por Tempo de Serviço e 02 Pensões. Informou ainda 02 benefícios iniciados, sendo 01 Aposentadoria por Tempo de Serviço e 01 Pensão. 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 1,16%, a meta atuarial foi de 1,4912%, variável que mais influenciou as reservas do mês que obteve um acréscimo de R\$ 6.341 mil. O quadro social encerrou o mês com 83 (oitenta e três) participantes e 711 (setecentos e onze) assistidos. Em seguida, o Coordenador Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Outubro/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\$914.235, Resultado de Outubro/2021: déficit de R\$13.201. O Equilíbrio Técnico

acumulado foi de R\$111.232; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$777.111, com acréscimo de R\$6.341. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou outubro/2021 com saldo de R\$0. Apresentou, detalhadamente, as variáveis que impactaram o resultado do Plano no mês, em especial as variações do INPC 1,16% e seu reflexo nas Provisões Matemáticas. O Coordenador pontuou que, no mês, a performance se manteve abaixo da meta atuarial, e que o resultado negativo do mês consumiu automaticamente parte do saldo da Reserva de Contingência. O Coordenador, diante do resultado negativo de R\$ 13.201mil, apresentou um quadro de Demonstração de Resultado com detalhadas explicações dos fatores que culminaram neste resultado. Igualmente procedeu com o Balancete Mensal, detalhando ainda mais as explicações acerca do Patrimônio Social, apontando o valor a ser recomposto na Reserva de Contingência.

2 – PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R\$ mil): Ativo Total do Plano R\$7.334; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em outubro/2021, no valor de R\$7.191 com decréscimo de R\$99 (reversão). O quadro social encerrou o mês com 38 (trinta e oito) participantes e 04 (quatro) assistidos.

3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R\$ mil): Total do Ativo em outubro/2021: R\$1.063; Receitas no valor de R\$512 e Despesas no valor de R\$509 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R\$171. 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 1,49% em outubro/2021, a TIR Bruta dos Investimentos foi de 0,01% nesse mesmo período. Em seguida o Coordenador realizou apresentação do resultado de outubro/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*. O comportamento dos índices IGPM, IPCA e INPC foi destacado pelo Coordenador, dado o impacto destes índices no ativo e passivo do Plano, especialmente relevante neste período de inflação. Destacou, dentre outros temas na Renda Fixa, os fatores de desvalorização das debêntures do IRB, Ecorodovias, e lembrando a marcação a mercado deste tipo de ativo; na Renda Variável apontou que todos os veículos de investimento tiveram resultado negativo, se mantendo, contudo, acima do IBOVESPA. Nos Investimentos Estruturados, destacou os Fundos Multimercados e os FIP's e as oscilações de cada um destes ativos, apontando que dentre os FIP's está o Malbec, no qual exercemos uma PUT (Opção de Venda) contra a CEMIG, atualmente em procedimento arbitral com provisionamento expressivo do valor da PUT. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, falou sobre as dificuldades atuais do mercado financeiro, destacando acreditar que a situação tende a ser revertida, e o Diretor Administrativo/Financeiro, Tiago Villas-Bôas, apontou os efeitos negativos da inflação para o mercado e especialmente para a ECOS, destacando que o resultado negativo do mês foi preponderantemente influenciado pela Renda Variável. Em seguida, Tiago falou sobre o risco político e a não aprovação das reformas tributária e administrativa, seguida da corrida eleitoral que já se iniciou. Em contraponto, registrou que o reinvestimento tem sido favorável, com taxas melhores, que contribuem para preservar a solvência a médio e longo prazos. A Presidente do Conselho, Cristiane Silveira, indagou sobre o andamento da questão com o FIP Malbec, tendo o Diretor Administrativo/Financeiro, Tiago Villas-Bôas, informado que temos em curso prazo para deliberação sobre as contas do Fundo, para a qual já fizemos três reuniões prévias com as

EFPCs cotistas e o escritório Bocater Advogados, para definir a melhor estratégia sem prejudicar a arbitragem, e que esta reunião do Conselho foi antecipada justamente para que tenhamos mais uma reunião, logo mais, para definir o assunto. 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 outubro/2021, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 0,32%, a do Segmento de Renda Variável registrou -10,13%, que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 0,43% e Imobiliário foi de 0,13%. 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 outubro 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 continuamos no aguardo de uma decisão da PREVIC acerca do nosso Recurso à Diretoria Colegiada. 3.2) **Alteração das Premissas Atuarias do Plano BD** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, registrou que a Rodarte Nogueira nos enviou o Relatório RN/PLANO ECOS BD nº 001/2021, de 09.11.2021 - Estudo de Adequação das Hipóteses Atuarias – 2021, que foi avaliado pela Diretoria Executiva e encaminhado ao Conselho Deliberativo, e todos os documentos relacionados ao assunto serão enviados, após deliberação daquele Conselho, ao Conselho Fiscal para emissão de Parecer, como determina a legislação. 3.3) **CSLL – processo administrativo** – A pedido do Diretor Presidente e de Seguridade, o advogado Marcelo Braga de Andrade registrou que a União não interpôs recurso contra a decisão que anulou o auto de infração relativo à CSLL, e que o processo retornou para Salvador, para trâmites de finalização e arquivamento, destacando ser uma importante vitória, estimada em R\$45milhões. **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, 25 de novembro de 2021. ////////////////

Cristiane Miranda da Silveira
Presidente

Pedro Gomes da Silva
Conselheiro

Gilberto Ferreira Galvão
Conselheiro

ATA Fiscal-327 25 11 2021 doc

Código do documento 9a535c5e-5b66-41bb-a7be-79e4c237f5b3



Assinaturas

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

Cristiane Miranda da Silveira

 Pedro Gomes da Silva
ccgpedro@hotmail.com
Assinou

Pedro Gomes da Silva

 gilberto ferreira galvão
gfgalvao@hotmail.com
Assinou

Gilberto Ferreira Galvão

Eventos do documento

10 Dec 2021, 10:22:06

Documento 9a535c5e-5b66-41bb-a7be-79e4c237f5b3 **criado** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2021-12-10T10:22:06-03:00

10 Dec 2021, 10:24:26

Assinaturas **iniciadas** por JORGE RAYMUNDO DE FARIAS (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2021-12-10T10:24:26-03:00

10 Dec 2021, 11:40:57

GILBERTO FERREIRA GALVÃO **Assinou** (5595b45e-5945-441a-be5d-58795a0e74b2) - Email: gfgalvao@hotmail.com - IP: 187.44.133.170 (187-44-133-170.STATIC.itsweb.com.br porta: 13814) - Documento de identificação informado: 003.335.734-04 - DATE_ATOM: 2021-12-10T11:40:57-03:00

10 Dec 2021, 15:16:57

CRISTIANE MIRANDA DA SILVEIRA **Assinou** (946c4c36-e677-4909-8cdd-36226d0e55fc) - Email: cristiane@economicoagropastoril.com.br - IP: 177.135.192.202 (abrigodosalvador.static.gvt.net.br porta: 19160) - [Geolocalização: -12.9700686 -38.5100073](#) - Documento de identificação informado: 463.785.105-04 - DATE_ATOM: 2021-12-10T15:16:57-03:00

13 Dec 2021, 06:35:57

PEDRO GOMES DA SILVA **Assinou** (a181be6b-aed0-4ffe-a1d8-3402dd3c028d) - Email: ccgpedro@hotmail.com - IP: 177.21.10.145 (145.10.21.177.teletalk.net.br porta: 9916) - [Geolocalização: -12.9426935 -38.4018377](#) -



5 páginas - Datas e horários baseados em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)
Certificado de assinaturas gerado em 13 de dezembro de 2021,
08:49:50



Documento de identificação informado: 001.137.005-04 - DATE_ATOM: 2021-12-13T06:35:57-03:00

Hash do documento original

(SHA256):de46e58b5f8e9f7ab934fdaedbeb87d103a0acc638cef0c79d2f2d8bf08b2efe

(SHA512):c61b10f6478baf76998a25304cac37906468ae168a98c0b6bc7ea82ecee96ee0434c507e941783cb45e7517624febd40d4a8128da67dee33a06c7f3fc5f0d13

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign