

## **ATA DA 340ª 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 2022 (dois mil e vinte e dois), quinta-feira, às 08:00, excepcionalmente através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital TEAMS, por meio do link [https://teams.microsoft.com/l/meetup-join/19%3ameeting\\_ZmQwYTlmMzktNTdmZC00NDBkLTk0M2QtZmYxZTZiNmFkNTMz%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](https://teams.microsoft.com/l/meetup-join/19%3ameeting_ZmQwYTlmMzktNTdmZC00NDBkLTk0M2QtZmYxZTZiNmFkNTMz%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 Cristiane Miranda da Silveira, Fernando Guilherme Correia Santos 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/2022; 3) O que ocorrer.** Presente também por acesso à plataforma digital, o membro suplente Tobias Campos de Abreu. 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 Gerentes 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 também na sede da ECOS secretariou os trabalhos. Aberta a reunião pela Presidente do Conselho, Cristiane Silveira, que inicialmente agradeceu a todos pelo pronto atendimento ao seu pedido de adiantamento do início da reunião para 8h, assim como saudou os novos Membros do Conselho, recém empossados, Fernando Guilherme Correia Santos e Tobias Campos Abreu, desejando-lhes boas-vindas, no que foi acompanhada pelo Conselheiro Gilberto Galvão e pelos membros da Diretoria Executiva. Em seguida, 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 339ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 29/11/2022 já assinada eletronicamente pelos Conselheiros presentes àquela reunião. **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/2022** – A Gerente Katia Dumaresq apresentou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas; informou que neste mês tivemos encerramento de um benefício de aposentadoria antecipada e três benefícios de 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 Gerente seguiu informando que a variação do INPC foi de 0,38%, a meta atuarial foi de 0,7086%, e registrou que as reservas experimentaram um acréscimo de R\$ 9.613mil. O quadro social encerrou o mês com 74 (setenta e quatro) participantes e 686 (seiscentos e seis) assistidos. Em seguida, o Gerente Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês novembro/2022 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\$ 929.759, Resultado de novembro/2022: superávit técnico de R\$ 728. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R\$ 131.699; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$ 776.855, com decréscimo de R\$ 9.632. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou novembro/2022 com saldo de R\$0, haja vista o saldo da reserva de contingência ainda não representar 17,55% do saldo das Provisões Matemáticas. Apresentou, detalhadamente, as variáveis que impactaram o resultado do Plano no mês, em especial a variação do INPC e seu reflexo nas Provisões Matemáticas. O Gerente pontuou que, no mês, tivemos um superávit técnico de R\$ 728. Sergio Jesus apresentou um quadro de Demonstração de Resultado com detalhadas explicações dos fatores que culminaram neste resultado. Igualmente, procedeu com o Balancete Mensal, e detalhou as informações acerca do Patrimônio Social apontando a diminuição do valor a ser recomposto na Reserva de Contingência. 2 – PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R\$ mil): Ativo Total do Plano R\$ 8.097; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em novembro/2022, no valor de R\$ 8.039 com decréscimo de R\$ 36 (reversão). O quadro social encerrou o mês com 43 (quarenta e três) participantes e 03 (três) assistidos. 3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R\$ mil): Total do Ativo em novembro/2022: R\$ 2.059; Receitas no valor de R\$ 507 e Despesas no valor de R\$ 510 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R\$ 133. No particular, o Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que devemos concluir o exercício de 2022 abaixo do orçamento, o que é fruto de um grande esforço de toda a equipe da ECOS no sentido de diminuir as despesas administrativas, destacando a redução da nossa equipe, hoje com 14 pessoas, a redução das gerências, hoje no total de 2(duas), e a constante ação no sentido de otimização de rotinas e redução dos custos da nossa Entidade, destacando algumas iniciativas adotadas, como migração de sistemas para o ScafPlus, utilização de recursos tecnológicos nas rotinas, em especial treinamentos. A Presidente do Conselho, Cristiane Silveira, parabenizou a Diretoria e todos os colaboradores pela gestão tão profícua da nossa Entidade. 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 variação de 0,71% em novembro/2022, a TIR Bruta dos Investimentos foi negativa de 0,24% nesse mesmo período. Em seguida, o Gerente realizou apresentação do resultado de novembro/2022, 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, Operações com Participantes 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 Gerente, que apontou a utilização, pela ECOS, da média do bimestre, explicando aos membros do Conselho, recém empossados, a razão da utilização da média do bimestre, decorrente das características dos ativos financeiros indexados a estes índices. Sérgio Jesus detalhou os resultados da Renda Fixa, explicando aos novos Membros do Conselho os fundamentos gerais das alocações, apontando a obrigação legal de marcação a mercado de determinados ativos. O Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Novaes Villas-Bôas, contextualizou o histórico dos investimentos realizados nos últimos três anos, período de juros baixos, explicitando os fundamentos para termos hoje mais crédito privado e MultiMercado na Carteira, sempre com o objetivo de rentabilidade, mas também de solvência a médio e longo prazo, já que o atingimento da meta com títulos públicos restou muito dificultado nesse período de

baixos juros. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, registrou que temos a obrigação legal de marcar a mercado, mas que temos a opção de vender os ativos quando entendermos ser o melhor momento, assim, vivemos a volatilidade, mas não realizamos qualquer prejuízo. Roberto Dâmaso, ratificando o quanto explicado por Tiago Villas-Bôas e Sérgio Jesus, registrou a venda do Imóvel Retiro neste exercício, que era um ativo relevante dentre nossos imóveis próprios. O Conselheiro Fernando Guilherme perguntou ao Gerente Sergio Jesus se, enquanto marcamos a mercado determinados ativos, registrando perda contábil, e pretendemos carregar o ativo até o vencimento, acabamos criando uma reserva oculta, o que foi respondido afirmativamente, desde que tenhamos a segurança de vender o ativo no momento adequado. Com a palavra concedida pela Presidente do Conselho, o membro suplente Tobias Abreu registrou que as estatísticas têm demonstrado que a *duration* de 7,5 anos do Plano BD tem se confirmado frente aos óbitos ocorridos, e este deve ser o norte na condução dos investimentos, tendo o Diretor Administrativo/Financeiro corroborado o quanto posto, com a informação de que as idades médias de óbito de aposentados e pensionistas coincidem com o quanto previsto. O Gerente passou aos resultados de Renda Variável e Investimento Estruturado, destacando o resultado negativo no mês da Renda Variável, registrando a dificuldade de superar o benchmark no acumulado do ano, ocasião em que explicitou a composição do Ibovespa por empresas específicas, não necessariamente coincidentes com os nossos ativos investidos, no que foi complementado pelo Diretor Administrativo/Financeiro, que explicou a mecânica da composição do Ibovespa. No Investimento Estruturado, Sergio Jesus apontou que o segmento está apresentando resultado positivo, contribuindo de maneira significativa para o resultado de todo o Plano, em especial a carteira de MultiMercado. Apontou que até outubro o segmento superava o benchmark, o que mudou apenas em novembro/2022, um mês muito difícil para o mercado como um todo. Sergio Jesus pontuou que a volatilidade é uma característica própria desse seguimento, concluindo que estamos muito satisfeitos com o resultado apresentado ao longo do ano e apontando as diferenças entre os FIMM's PERFIN APOLLO e BTG PACTUAL INFRA. Especificamente quanto aos FIP's, Sérgio Jesus explicou a situação do FIP Malbec e da Put exercida contra a CEMIG (IPCA+7%a.a. contabilizada em zero, posto provisionada integralmente como perda) e seus desdobramentos em um processo arbitral. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, complementou registrando que integramos um grupo de oito entidades na arbitragem contra a CEMIG, e que este grupo tem atuado de forma bastante coesa e harmoniosa. O advogado Marcelo Braga de Andrade acrescentou que o Tribunal Arbitral utilizou sua prerrogativa de prorrogar por 30 dias o prazo para prolação da sentença, de modo que agora temos sentença prevista para 20/02/2022. O Diretor Administrativo/Financeiro informou algumas das estratégias adotadas durante todo o processo, iniciado desde a inadimplência da CEMIG, a exemplo da contratação de escritório jurídico único (Bocater Advogados), assim como de pareceres de especialistas, e concluiu que o grupo tem expectativas de um desfecho favorável, mas isto só poderá se confirmar com o julgamento. Em relação aos Investimentos Imobiliários, Sérgio Jesus falou sobre os resultados das alocações em CRI, FII e Imóveis Próprios, destacando que a alienação da Imóvel Retiro, referida pelo Diretor Presidente, ajudou bastante no acumulado do ano, de 13,18%. O Diretor Presidente e de Seguridade acrescentou que a diminuição da vacância, oriunda de novos aluguéis neste ano, também colaborou para este resultado. Roberto Dâmaso registrou que nossos imóveis, em sua maioria, são antigas agências do Banco Econômico, e que experimentamos devoluções de imóveis locados a bancos, que estão claramente diminuindo o número de agências, mas que estamos trabalhando para contornar essas dificuldades. O Diretor Administrativo/Financeiro pontuou que estamos tendo que ser

flexíveis, concedendo alguns descontos para não ficarmos com imóveis vazios e assumindo custos de IPTU, condomínio e segurança, e que temos como pontos de atenção os imóveis Ondina Apart, Feira de Santana e lojas do Edifício Garagem, que são objeto de toda atenção da nossa equipe. Tiago Villas-Bôas falou sobre as mudanças que impactaram o faturamento Ed. Garagem, como diminuição de fluxo do TRT por conta da reforma trabalhista, da pandemia, falou sobre a vinda de secretarias municipais para o bairro, o que não elevou tanto o fluxo de veículos; pontuou a situação do Imóvel Shopping Barra, locado em período de *lockdown*, que deve iniciar os pagamentos integrais agora; registrou a quebra da Insinuante/Ricardo Eletro e da Narciso Enxovais, nossas ex locatárias; a entrada de Lojas Pernambucanas no Imóvel Aracaju, dando um panorama geral da Carteira de Imóveis Próprios. O Conselheiro Fernando Guilherme perguntou se a ECOS já decidiu sobre a proposta da Estapar de substituir a obrigação de pagar IPTU por acréscimo ao valor da locação, tendo o Gerente explicado a operação e informado que será avaliada amanhã pelo Comitê de Investimentos. Sergio Jesus concluiu demonstrando, graficamente, o atingimento da meta atuarial no acumulado no exercício de 2022. **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/2022, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 0,37%, o Segmento de Renda Variável registrou rentabilidade negativa de 6,13%, que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 0,07% e do segmento Imobiliário foi negativa de 3,71% . 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 2022. **3) O que ocorrer. 3.1) Boas-vindas novos membros** – Os Diretores deram as boas-vindas a Fernando Guilherme e Tobias Abreu, registrando ser de muita valia para a ECOS ter pessoas que conhecem nossa Entidade e nosso Sistema como membros do Conselho Fiscal. **3.2) Eleição Diretoria ABRAPP** – O membro suplente Tobias Abreu congratulou o Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, pela eleição para Diretor Vice-Presidente da Regional Nordeste da ABRAPP, importante cargo também para a nossa ECOS. **3.3) Transferência de Patrocínio BRASKEM x EAP** - O membro suplente Tobias Abreu perguntou sobre o andamento do processo, tendo o Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, traçado um panorama da operação de transferência, que é o interesse da Braskem, da ECOS e da EAP, em detrimento de uma retirada, muito mais custosa a todos os envolvidos, e informou que estamos trabalhando, com consultoria especializada, em um novo pedido de transferência, a ser apresentado à PREVIC. **3.4) Expectativas para 2023** – Os Diretores registraram não esperar um fechamento positivo do mês de dezembro, e falaram sobre as expectativas para 2023, positivas, apesar dos acenos do governo eleito contra a responsabilidade fiscal, que não devem se concretizar em níveis preocupantes. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso informou que tivemos um ano de resultado muito bom, mesmo com todas as dificuldades como guerra, pandemia, eleições, e que seguimos trabalhando não só para pagar o benefício mensal e sim para termos algo a mais para nossos participantes e assistidos. Concluiu que não devemos nos preocupar antecipadamente com governos, nenhum deles, pois o Brasil é maior do que seus governantes. **Encerramento.** Os presentes se felicitaram mutuamente, desejando ótimas festas e, em seguida, 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 2022. /////

**Cristiane Miranda da Silveira** Presidente  
**Fernando Guilherme Correia da Silva** Conselheiro  
**Gilberto Ferreira Galvão** Conselheiro

ATA Fiscal-340 22 12 2022 doc

Código do documento b31defc8-5c6e-4b57-8f6d-2063daec192e



## Assinaturas



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

*Cristiane Miranda da Silveira*



gilberto ferreira galvão  
gfgalvao@hotmail.com  
Assinou

*gfgalvao*



Fernando Guilherme Correia Santos  
fcorreia9@hotmail.com  
Assinou

*fcorreia9*

## Eventos do documento

### 25 Jan 2023, 10:13:34

Documento b31defc8-5c6e-4b57-8f6d-2063daec192e **criado** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE\_ATOM: 2023-01-25T10:13:34-03:00

### 25 Jan 2023, 10:19:46

Assinaturas **iniciadas** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE\_ATOM: 2023-01-25T10:19:46-03:00

### 25 Jan 2023, 10:52:43

FERNANDO GUILHERME CORREIA SANTOS **Assinou** - Email: fcorreia9@hotmail.com - IP: 45.236.255.163 (45-236-255-163.bahiawifi.com.br porta: 3368) - [Geolocalização: -12.624849172259188 -38.05275608500302](#) - Documento de identificação informado: 028.488.135-04 - DATE\_ATOM: 2023-01-25T10:52:43-03:00

### 25 Jan 2023, 12:05:12

CRISTIANE MIRANDA DA SILVEIRA **Assinou** (946c4c36-e677-4909-8cdd-36226d0e55fc) - Email: cristiane@economicoagropastoril.com.br - IP: 187.87.206.26 (t3telecom.com.br porta: 6416) - Documento de identificação informado: 463.785.105-04 - DATE\_ATOM: 2023-01-25T12:05:12-03:00

### 25 Jan 2023, 14:24:28

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: 45194) - Documento de identificação informado: 003.335.734-04 - DATE\_ATOM: 2023-01-25T14:24:28-03:00

Hash do documento original

(SHA256):6046ca3d4454fe3fef758234b0469477338d98fd9f8f101dbd02718f9ec55ac1

(SHA512):76929b2904e0c62002a750686bca490fe2b375461f27a00e1585d1b87c08373e6042cac3aeb8ced75e3a7a93b36fb9072530237ce4813832285346ab495b25eb

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

**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**