

ATA DA 341ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DO BANCO ECONÔMICO S/A – ECOS.

Aos 26 (vinte e seis) dias do mês de janeiro do ano de 2023 (dois mil e vinte e três), quinta-feira, às 9:00, excepcionalmente através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital TEAMS, por meio do link https://teams.microsoft.com/l/meetup-join/19%3ameeting_ZmQwYTImMzktNTdmZC00NDBkLTk0M2QtZmYxZTZiNmFkNTMz%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 dezembro/2022; 3) Auditoria Independente: a) Início de trabalhos; b) Carta de Confirmação de Independência do Auditor; c) Comunicação de Responsabilidades; 4) Revisão do Calendário/2023 das Reuniões deste Conselho; 5) O que ocorrer.** Presente também por acesso à plataforma digital, a suplente Débora Carla Pereira Guimarães. 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 virtualmente secretariou os trabalhos. Aberta a reunião pela Presidente do Conselho, Cristiane Silveira, que passou a palavra ao Conselheiro Gilberto Galvão, que agradeceu a todos pelo atendimento ao seu pedido de adiantamento do início da reunião para 9h. 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 340ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 22/12/2022 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 dezembro/2022** – A Gerente Katia Dumaresq apresentou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas; informou que neste mês tivemos encerramento de um benefício 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 0,69%, a meta atuarial foi de 1,0196%, e registrou que as reservas experimentaram um acréscimo de R\$ 3.772mil. O quadro social encerrou o mês com 74 (setenta e quatro) participantes e 685 (seiscentos e cinco) assistidos. Em seguida, o Gerente Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês dezembro/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\$924.140 Resultado de dezembro/2022: déficit técnico de R\$ 5.081. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R\$ 126.617; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$ 780.596, com acréscimo de R\$ 3.740. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou dezembro/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 déficit técnico de R\$ 5.081. 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 o aumento do valor a ser recomposto na Reserva de Contingência.

2 – PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R\$ mil): Ativo Total do Plano R\$ 7.983; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em dezembro/2022, no valor de R\$ 7.894 com decréscimo de R\$ 145 (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 dezembro/2022: R\$ 930; Receitas no valor de R\$ 594 e Despesas no valor de R\$ 593 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R\$ 132. 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 1,02% em dezembro/2022, a TIR Bruta dos Investimentos foi negativa de 0,70% nesse mesmo período. Em seguida, o Gerente realizou apresentação do resultado de dezembro/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. O Gerente passou aos resultados de Renda Variável e Investimento Estruturado, destacando o resultado negativo no mês da Renda Variável, especificando um a um os resultados dos Fundos e falando sobre os parâmetros de reavaliação dos gestores, no que foi complementado pelo Diretor Administrativo/Financeiro, Tiago Villas-Bôas, que informou que hoje à tarde serão submetidos novos gestores à aprovação do Conselho Deliberativo, e que estamos em constante avaliação desses gestores, de modo a implementar alterações no portfólio sempre que necessário. No Investimento Estruturado, Sergio Jesus registrou a importância desse segmento para o resultado do Plano, com resultado positivo na forma esperada pela ECOS, concluindo que continuamos muito satisfeitos com o resultado apresentado ao longo do ano. Especificamente, quanto aos FIP's, Sérgio Jesus explicou, com mais detalhes do que no mês anterior, a situação do FIP Malbec e da Put exercida contra a CEMIG (IPCA+7%a.a. contabilizada em zero, posto provisionada integralmente como perda), trazendo o histórico do investimento e da garantia oferecida pela CEMIG, hoje objeto de um processo arbitral, sobre o qual o Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Villas-Bôas informou que deveremos ter sentença nos próximos dias. Em relação aos Investimentos Imobiliários, Sérgio Jesus falou sobre os resultados das alocações em CRI, FII e Imóveis Próprios, destacando o resultado da Reavaliação obrigatória e apontando que, em virtude de alteração normativa, não será mais obrigatória a reavaliação periódica, e sim sempre que a Entidade tiver a percepção de que houve redução significativa no

valor de algum imóvel. A avaliação é obrigatória, também, para a realização de alienação de imóveis próprios. A Presidente do Conselho, Cristiane Silveira, indagou a vigência desta alteração normativa, tendo o Gerente respondido que passou a vigor neste mês de janeiro/23. O Conselheiro Fernando Guilherme perguntou sobre a contabilização do valor dos imóveis, tendo o Diretor Administrativo/Financeiro respondido que imóveis são ativos de baixa liquidez, e que por prudência, a ECOS age sempre no sentido de salvaguardar a Entidade, no intuito de avaliar a carteira de modo conservador e no valor mais próximo da realidade. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que a venda é uma decisão da Diretoria Executiva, que naturalmente, em cumprimento ao Estatuto, a submete ao Conselho Deliberativo, juntamente com todas as informações e documentos necessários ao pleno conhecimento da operação. Sergio Jesus demonstrou, graficamente, o atingimento da meta atuarial no acumulado no exercício de 2022, ocasião em que o Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, apontou os reflexos da Pandemia nos últimos 36 meses, em especial na variação da Meta Atuarial no período, que foi de 38,78% nos últimos 36 meses para 26,22% nos últimos 24 meses, e para 10,17% nos últimos 12 meses, em um indicativo de que estamos saindo definitivamente da Pandemia. Neste momento, a Presidente do Conselho, Cristiane Silveira, informou que precisaria se retirar, tendo sido substituída pela sua suplente, Débora Carla, aqui presente. **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 dezembro/2022, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 0,78%, o Segmento de Renda Variável registrou rentabilidade negativa de 3,13%, que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 0,77% e do segmento Imobiliário foi negativa de 1,73% . 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 dezembro de 2022. **3) Auditoria Independente: a) Início de trabalhos; b) Carta de Confirmação de Independência do Auditor; c) Comunicação de Responsabilidades** – O Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Villas-Bôas comunicou aos Conselheiros o início dos trabalhos da Auditoria Externa, como ocorre anualmente, referindo-se aos comunicados enviados pelos Auditores dando conta da sua independência e das responsabilidades dos envolvidos no processo, devidamente enviados aos Conselheiros. Colocaram-se à disposição para quaisquer dúvidas com relação aos ofícios apresentados, o Diretor Presidente e de Seguridade e o Diretor Administrativo Financeiro. **4) Revisão do Calendário/2023 das Reuniões deste Conselho** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que, para melhor adequação com agenda de um membro do Conselho Deliberativo, é proposta a Revisão do Calendário/2023, o que foi aprovado, por unanimidade, na forma do Calendário anexo. **5) O que ocorrer. 5.1) Posição LOJAS AMERICANAS** - O Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Villas-Bôas, apresentou aos Conselheiros as alocações que os veículos de investimento dos quais somos cotistas possuem em Lojas Americanas, indicando que já foram contatados os gestores para que nos informem as medidas adotadas para preservação do patrimônio. O Diretor registro que, no Plano BD, nosso patrimônio em Lojas Americanas é da ordem R\$952mil e, no Plano CD, da ordem de R\$ 5mil. Os Gestores efetuaram o provisionamento dos valores, conforme Legislação vigente. **5.2) Avaliação Atuarial 2022** - O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que, como fizemos estudos das premissas atuariais em 2021, não serão necessários tais estudos neste exercício de 2022, e informou que as Patrocinadoras já confirmaram a manutenção das premissas Crescimento Salarial sem reajuste e Rotatividade nula.

5.3) Livro 40 anos ECOS - O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que tivemos problemas técnicos, especificamente a qualidade das fotografias, mas que em um breve espaço de tempo teremos o material concluído. **5.4) Solenidade posse ABRAPP** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que em 01/02 ocorrerá a solenidade de sua posse na Diretoria da ABRAPP, à qual comparecerão os Diretores Executivos, representando a ECOS, restando convidados também os Conselheiros, às próprias expensas. A Presidente do Conselho em Exercício, Débora Carla, parabenizou o Diretor pela posse na ABRAPP, de relevante importância para a ECOS. **5.5) Congratulações** – A Presidente do Conselho em Exercício, Débora Carla, parabenizou a Diretoria e toda a equipe ECOS pelo resultado obtido em 2022. O Conselheiro Fernando Guilherme igualmente parabenizou a ECOS pelo resultado, assim como parabenizou Sergio Jesus pela detalhada explanação do balancete. O Conselheiro Gilberto Galvão igualmente parabenizou a Diretoria pela condução da nossa ECOS no exercício encerrado. **5.6) Edifício Garagem** - O Conselheiro Fernando Guilherme questionou sobre o avanço no aditivo do Contrato de Locação com a Estapar, tendo o Diretor Administrativo/Financeiro confirmado a celebração do aditivo, na forma indicada na última reunião deste Conselho. **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, 26 de janeiro de 2023. /////

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

Débora Carla Guimarães Pereira
Suplente da Presidência

ATA Fiscal-341 26 01 2023 doc

Código do documento d23896d5-fb97-4e26-84b7-2034898fa581



Assinaturas

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

Cristiane Miranda da Silveira

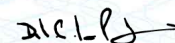
 Fernando Guilherme Correia Santos
fcorreia9@hotmail.com
Assinou



 gilberto ferreira galvão
gfgalvao@hotmail.com
Assinou



 Debora Carla Pereira Guimarães
deboraguimaraes_21@yahoo.com
Assinou



Eventos do documento

16 Feb 2023, 09:57:05

Documento d23896d5-fb97-4e26-84b7-2034898fa581 **criado** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2023-02-16T09:57:05-03:00

16 Feb 2023, 10:04:21

Assinaturas **iniciadas** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2023-02-16T10:04:21-03:00

16 Feb 2023, 11:13:02

ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email: ecos@fundacaoecos.org.br.
ALTEROU o signatário **ccristiane@economicoagropastoril.com.br** para
cristiane@economicoagropastoril.com.br - DATE_ATOM: 2023-02-16T11:13:02-03:00

16 Feb 2023, 11:46:47

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: 58282) - Documento de identificação informado: 003.335.734-04 - DATE_ATOM: 2023-02-16T11:46:47-03:00

16 Feb 2023, 11:51:33

CRISTIANE MIRANDA DA SILVEIRA **Assinou** (946c4c36-e677-4909-8cdd-36226d0e55fc) - Email: cristiane@economicoagropastoril.com.br - IP: 187.87.206.26 (t3telecom.com.br porta: 20838) - Documento de identificação informado: 463.785.105-04 - DATE_ATOM: 2023-02-16T11:51:33-03:00

16 Feb 2023, 13:18:25

DEBORA CARLA PEREIRA GUIMARÃES **Assinou** - Email: deboraguimaraes_21@yahoo.com - IP: 177.158.210.216 (177.158.210.216.dynamic.adsl.gvt.net.br porta: 61580) - [Geolocalização: -13.0065364 -38.5184165](#) - Documento de identificação informado: 612.968.215-87 - DATE_ATOM: 2023-02-16T13:18:25-03:00

16 Feb 2023, 16:59:00

FERNANDO GUILHERME CORREIA SANTOS **Assinou** (053ae374-dacd-45cd-a404-3adb0b3d5ec1) - Email: fcorreia9@hotmail.com - IP: 138.0.244.92 (138.0.244.92 porta: 48594) - [Geolocalização: -15.756467509736915 -47.83337647069748](#) - Documento de identificação informado: 028.488.135-04 - DATE_ATOM: 2023-02-16T16:59:00-03:00

Hash do documento original

(SHA256):b5b1ae9b337c9846b22ff6aed7e67ba1f3ef69b3887c366ade6eca1c017039f3

(SHA512):56acf9672c6ca5d839fed0013ea1ca3c5b3e3c4899aa467f517abc2131a37bc671f1faaf162b849716e62b32abebdd8a8447d4eae2a2fa64249e89efc2dd83f3

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign