

ATA DA 347ª 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 julho do ano de 2023 (dois mil e vinte e três), sexta-feira, às 10:30, através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital TEAMS, por meio do link https://teams.microsoft.com/join/19%3ameeting_YzY3YWZmYjAtY2E1NS00OGMwLTgyMGYtZmQ0ODI3OGQ3ZGFh%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, em Reunião Ordinária, através do acesso à plataforma digital disponibilizada confirmaram sua presença, e ao final, também assinam esta ata, a presidente do Conselho Fiscal Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha, Fernando Guilherme Correia Santos e Gileno Neri Afonso, 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 Junho/2023; 3) O que ocorrer.** Presentes remotamente os membros suplentes Tobias Campos de Abreu, Jussara Andrade de Assis e Alexandre de Melo e Silva. Presentes 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 o Gerente Sergio Jesus e a consultora 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, Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha, que agradeceu a todos pelo pronto acatamento do seu pedido de adiamento do início da Reunião para 10:30, em virtude de um outro compromisso profissional. 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 346ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 30/06/2023 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 junho/2023** – A Consultora Katia Dumaresq apresentou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas; informou que neste mês houve o encerramento de um (01) benefício de Aposentadoria por Tempo de Serviço que foi revertido em Pensão e um benefício iniciado 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 Consultora seguiu informando que a variação do INPC foi de - 0,10%, a meta atuarial foi de 0,2270%, e registrou que as reservas experimentaram um decréscimo de R\$ 2,713 mil. O quadro social encerrou o mês com 67 (sessenta e sete) participantes e 686 (seiscentos e oitenta e seis) assistidos. Neste mês, 02 participantes que foram desligados ainda não tinham decidido por algum dos institutos oferecidos. Com a palavra concedida pela Presidente do Conselho, o membro suplente Tobias Abreu informou que o ajuste de sobrevivência, de 11/2022 para maio/2023 há um ajuste na casa dos R\$2,2milhões/mês, tendo a Consultora Katia Dumaresq informado que, em contato com a Rodarte Nogueira, nos foi informado que a redução da nossa massa e sua longevidade ocasionou o aumento deste ajuste. Katia assinalou, ainda, que foi solicitada uma reunião com a atuária Cassia Nogueira para discutir melhor o assunto, pois em nossos cálculos de recorrência não temos dados nem software para

realizar cálculos tão apurados como o atuário. O Diretor Presidente e de Seguridade pediu que Kátia Dumaresq explicasse o conceito do ajuste de sobrevivência, tendo a Consultora informado que esse ajuste decorre do fato de a ECOS usar o método de recorrência que se contrapõe com os cálculos adotados pela Rodarte, que são elaborados a partir da expertise do sistema do atuário que aplica o método individual e na nossa recorrência mês a mês, utilizamos os dados condensados e o ajuste de sobrevivência faz-se necessário para acompanhar a sobrevivência dos participantes e assistidos. Tobias Abreu solicitou o histórico desse ajuste de sobrevivência de jan/2021 em diante, tendo o Diretor Presidente e de Seguridade informado que será enviado, por e-mail, a todos os Conselheiros, o histórico do ajuste de sobrevivência desde jan/2021, destacando a importância do acompanhamento dessa informação, que a ECOS tem a boa prática de atualizar mensalmente, ao passo que a maioria das EFPC's o faz anualmente. Em seguida, o Gerente Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Junho/2023 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\$964.7840 Resultado de Junho/2023: superávit técnico de R\$ 9.446. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R\$ 157.296; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$ 787.923, com decréscimo de R\$ 2.713. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou junho/2023 com saldo de R\$ 20.040. 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\$ 9.446. 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 constituição da Reserva Especial de Revisão do Plano. 2 – PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R\$ mil): Ativo Total do Plano R\$ 8.562; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em junho/2023, no valor de R\$ 8.519 com acréscimo de R\$ 215 (constituição). O quadro social encerrou o mês com 33 (trinta e três) participantes e 03 (três) assistidos. 3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R\$ mil): Total do Ativo em junho/2023: R\$ 814; Receitas no valor de R\$ 552 e Despesas no valor de R\$ 556 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R\$ 107. Sérgio Jesus apontou, também, as principais rubricas e variáveis que impactaram no Orçamento Anual, tendo o Diretor Presidente e de Seguridade registrado que a vida voltou ao mundo real, com a realização dos eventos majoritariamente em modo presencial, o que naturalmente será sentido no Orçamento. 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 0,23% em junho/2023, a TIR Bruta dos Investimentos de 1,52% nesse mesmo período. Em seguida, o Gerente realizou apresentação do resultado de junho/2023, 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, e em seguida adentrou especificamente aos resultados da Renda Fixa, apresentando comparativo entre NTN-B e NTN-F apontando as variações decorrentes da marcação a mercado e o excelente

resultado que começamos a experimentar graças à materialização da nossa estratégia, formulada para termos ganho com a queda da taxa de juros. O Gerente passou aos resultados de Renda Variável e Investimento Estruturado, destacando que tivemos excelentes resultados no Estruturado, tanto no mês quanto no ano, excluída a receita oriunda do FIP MALBEC/Arbitragem CEMIG. Na Renda Variável, Sérgio Jesus especificou um a um os resultados dos Fundos e da Carteira Própria, e em relação aos Investimentos Imobiliários, falou sobre os resultados das alocações em CRI, FII e Imóveis Próprios, ressaltando o bom resultado da carteira como um todo mesmo diante da baixa do IGPM. O Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Villas-Bôas registrou que encerramos o semestre com resultado de R\$83milhoes, talvez o melhor semestre da nossa história, e que apesar de ainda estarmos na metade do ano, e termos consciência de que ainda existe metade do ano pela frente, o fato merece destaque e reforça nosso objetivo de trazer um ganho diferenciado para o nosso participante. O mês de julho será bom na Renda Fixa pois o IGPM está baixo, e razoável no geral, sem comprometer nem agregar tanto no resultado do Plano. 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 Junho/2023, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 1,27%, o Segmento de Renda Variável registrou rentabilidade de 10,72%, que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 1,20% e do segmento Imobiliário, de 0,66%. Após a apresentação e 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 junho de 2023. **3) O que ocorrer. 3.1) Felicitações ao Conselheiro Gileno Neri Afonso** – A Presidente do Conselho registrou parabéns ao Conselheiro Gileno pelo seu aniversário na data de ontem, desejando-lhe muita saúde e paz, no que foi corroborada por todos os presentes à Reunião. **3.2) Solicitações do Conselho Fiscal** – A Presidente do Conselho registrou o recebimento do Relatório da Auditoria e pontuou a necessidade de recebimento, pelo Conselho Fiscal, de maiores informações sobre as contingências judiciais, e solicitou que fossem disponibilizadas informações sobre cada processo judicial: probabilidade de perda, valores e breve resumo de cada processo. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que a Entidade contrata uma empresa de Auditoria Externa justamente para avaliar os relatórios dos escritórios de advocacia, e esta empresa de Auditoria Externa avalia as informações e as concentra em seu Relatório. Roberto Dâmaso informou que não temos demandas relevantes novas, sendo todas conhecidas dos Conselheiros e também do membro Suplente Tobias Abreu, que por mais de 20 anos geriu a área previdencial desta Entidade. Roberto Dâmaso informou que nosso passivo é patrocinado pelo escritório jurídico Cavezzale Advogados, um dos mais respeitados do Brasil, e relatou que o Contencioso da Entidade contém informações confidenciais, razão pela qual não serão veiculadas eletronicamente, e sim disponibilizadas aos Conselheiros na sede da ECOS, estando à disposição, para esclarecer quaisquer dúvidas, os Diretores e o advogado Marcelo Braga de Andrade. Roberto Dâmaso pediu que a Presidente do Conselho enviasse, por e-mail, as solicitações, que serão de pronto atendidas. O membro suplente Tobias Abreu solicitou que fosse realizada uma apresentação aos Conselheiros sobre as contingências, tendo o Diretor Presidente e de Seguridade registrado que esta apresentação já foi realizada a este Conselho, que em seguida solicitou o Relatório da Auditoria Externa, e que estamos em um estágio posterior à apresentação, em que será disponibilizada ao Conselho toda a documentação utilizada pela Auditoria Externa, ou seja, os Relatórios elaborados pelos escritórios jurídicos. A Presidente do Conselho se deu por satisfeita

com a apresentação de documentos, sem nova apresentação, no que foi acompanhada pelos Conselheiros Gileno Neri e Fernando Guilherme. A Presidente do Conselho, então, se responsabilizou por enviar ao Diretor Presidente e de Seguridade e ao Diretor Administrativo/Financeiro, com cópia para os Conselheiros Titulares e para o advogado Marcelo Braga de Andrade, e-mail com a solicitação da documentação que o Conselho Fiscal entende necessária. **3.3) 44º Congresso Brasileiro de Previdência Privada**– O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, falou sobre o lançamento do Congresso da ABRAPP 2023, que será realizado em formato híbrido entre os dias 18 a 20/10. Destacou a importância do evento na nossa qualificação, e franqueou a participação *on line* dos Conselheiros, que deverão buscar o apoio da Secretaria da ECOS. **3.4) Certificação Conselheiros** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, registrou a importância da certificação dos Conselheiros, e sugeriu a inscrição dos presentes no curso próprio para certificação de conselheiros, da UNIABRAPP, tendo os Conselheiros e Suplentes manifestado interesse na inscrição, que deverá ser efetuada com o apoio da Secretaria da ECOS. **3.5) Certificação Tiago Villas-Bôas** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que o Diretor Administrativo/Financeiro, Tiago Villas-Bôas, obteve a certificação CGA, da Anbima, com validade até 13/07/2026, tendo os Conselheiros congratulado o Diretor pela obtenção da certificação, de grande relevância para a gestão da nossa ECOS. **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 julho de 2023. //////////////

Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha
Presidente

Gileno Neri Afonso
Conselheiro

Fernando Guilherme Correia Santos
Conselheiro

ATA Fiscal-347 28 07 2023 docx

Código do documento 1abda27e-b096-4d18-b053-7ed12764b04b



Assinaturas

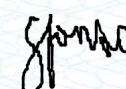


Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha
amariusha@gmail.com
Assinou

Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha



Gileno Neri Afonso
gileno@economicoagropastoril.com.br
Assinou



Fernando Guilherme Correia Santos
fcorreia9@hotmail.com
Assinou



Eventos do documento

07 Aug 2023, 16:36:41

Documento 1abda27e-b096-4d18-b053-7ed12764b04b **criado** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2023-08-07T16:36:41-03:00

07 Aug 2023, 16:37:43

Assinaturas **iniciadas** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2023-08-07T16:37:43-03:00

07 Aug 2023, 17:30:55

GILENO NERI AFONSO **Assinou** (71c54a53-bfbc-44b4-979e-a839db8d329e) - Email:gileno@economicoagropastoril.com.br - IP: 177.66.196.254 (177.66.196.254 porta: 35612) - Documento de identificação informado: 033.114.815-34 - DATE_ATOM: 2023-08-07T17:30:55-03:00

08 Aug 2023, 00:09:27

FERNANDO GUILHERME CORREIA SANTOS **Assinou** (053ae374-dacd-45cd-a404-3adb0b3d5ec1) - Email:fcorreia9@hotmail.com - IP: 177.193.192.43 (b1c1c02b.virtua.com.br porta: 53684) - **Geolocalização:** -13.001923392496327 -38.455311820852984 - Documento de identificação informado: 028.488.135-04 - DATE_ATOM: 2023-08-08T00:09:27-03:00

10 Aug 2023, 10:58:02

AYALA MARIUSHA GUEDES GUIMARÃES ROCHA **Assinou** (f1f00dda-7826-4add-8656-68420e43ecf6) - Email:amariusha@gmail.com - IP: 200.128.15.2 (200.128.15.2 porta: 45352) - **Geolocalização:** -12.9548095 -38.4282456

- Documento de identificação informado: 356.593.865-04 - DATE_ATOM: 2023-08-10T10:58:02-03:00

Hash do documento original

(SHA256):d44e02b56f9ea64b30fd1b8bcb8f60d7b0ed4704adb80b15b1a11ec2c085ae30

(SHA512):3183e86e7d0423be68331d637afbefab2a6b130999e9d564a0c6a6025af3a946b1796d46fec3ad59951ce30290e55b3f3dc0b98f6f3968f84732f96c52b436e

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign