

ATA DA 348ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DO BANCO ECONÔMICO S/A – ECOS.

Aos 29 (vinte e nove) dias do mês de agosto do ano de 2023 (dois mil e vinte e três), terça-feira, às 10:00, através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital TEAMS, por meio do link https://teams.microsoft.com/l/meetup-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 e Gileno Neri Afonso, e presencialmente na sede da ECOS o Conselheiro Fernando Guilherme Correia Santos 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 Julho/2023; 3) O que ocorrer.** Presentes remotamente os membros suplentes Tobias Campos de Abreu, Jussara Andrade de Assis e Alexandro 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, 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 347ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 28/07/2023 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 Julho/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 Antecipada e dois(02) benefícios de Pensão. Neste mês, não houve benefícios iniciados. 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 -0,09%, a meta atuarial foi de 0,2371%, e registrou que as reservas experimentaram um decréscimo de R\$ 5,160 mil. O quadro social encerrou o mês com 69 (sessenta e nove) participantes e 683 (seiscentos e oitenta e três) assistidos. Em seguida, o Gerente Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Julho/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\$966.328 Resultado de Julho/2023: superávit técnico de R\$ 6.201. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R\$ 163.497; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$ 782.763, com decréscimo de R\$ 5.160. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou Julho/2023 com saldo de R\$ 27.140. 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\$ 6.201. Sergio Jesus apresentou um quadro de Demonstração de Resultado com detalhadas explicações dos fatores que culminaram neste resultado, como tem feito ao longo dos últimos meses. 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\$ 8.593; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em Julho/2023, no valor de R\$ 8.535 com acréscimo de R\$ 16 (constituição). O quadro social encerrou o mês com 29 (vinte e nove) participantes e 06 (seis) assistidos, registrou Katia Dumaresq. 3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R\$ mil): Total do Ativo em Julho/2023: R\$ 833; Receitas no valor de R\$ 524 e Despesas no valor de R\$ 528 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R\$ 103. 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 0,24% em Julho/2023, a TIR Bruta dos Investimentos de 0,90% nesse mesmo período. Em seguida, o Gerente realizou apresentação do resultado de Julho/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, demonstrando a influência dos índices na carteira, com a influência da inflação nas NTN-C e nas NTN-F, estas últimas com variação expressivamente positiva ante à queda dos juros, em linha com a estratégia traçada pela ECOS, concluindo o segmento com apresentação de Quadro Comparativo entre as NTN's marcadas na curva e as marcadas a mercado. O Gerente passou aos resultados de Renda Variável e Investimento Estruturado, destacando que mantivemos excelentes resultados no Estruturado, tanto no mês quanto no ano, excluída a receita oriunda do FIP MALBEC/Arbitragem CEMIG do resultado dos FIP's, incluída apenas no resultado total dos Investimentos Estruturados. Na Renda Variável, Sérgio Jesus especificou um a um os resultados dos Fundos e da Carteira Própria, com excelentes resultados no mês, apontando que na rentabilidade informada da Carteira Própria está excluída a receita obtida com a OPA do Banco BESA. E em relação aos Investimentos Imobiliários, falou sobre os resultados das alocações em CRI e Imóveis Próprios, ressaltando o bom resultado da carteira como um todo mesmo diante da baixa do IGPM, já sentida em alguns segmentos. A Presidente do Conselho congratulou a gestão da Entidade, que nitidamente tem apresentado resultados bastante positivos, muito acima da Meta Atuarial, o que dá muito conforto a quem precisa dos recursos sob gestão para receber seu benefício previdenciário, no que foi endossada pelo Conselheiro Gileno Neri. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, agradeceu o registro e pontuou que de fato são bastante expressivos os nossos resultados, e o Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Villas-Bôas registrou que fizemos uma receita financeira de R\$ 92milhões, algo diferenciado se comparado ao padrão histórico da Ecos. e que a partir de agora reduziremos em parte a exposição em ações, com o propósito de defender nossos ganhos. 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 Julho/2023, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 1,11%, o Segmento de Renda Variável registrou rentabilidade de 3,28%, que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 1,31%. 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 Julho de 2023. 3) **O que ocorrer.** 3.1) **Apresentação sobre Ajuste de Sobrevivência** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que, como registrado na última Reunião Ordinária deste Conselho, realizamos reunião com a Rodarte Nogueira consultoria atuarial e obtivemos informações específicas

sobre o Ajuste de Sobrevivência, retransmitidas na Apresentação aqui realizada por Kátia Dumaresq, que também traz as variações do Ajuste de Sobrevivência de 2021 a 2023, solicitadas na Reunião anterior. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, registrou que a variação deste indicador representa um baixíssimo percentual do saldo das provisões matemáticas, tendo o Conselheiro Fernando Guilherme complementado que não se trata apenas do número de óbitos, e sim também do valor do benefício de cada óbito, e que foi bom termos aprofundado no assunto para seguirmos tranquilos em relação ao tema. O membro Suplente Tobias Abreu registrou que há muitos anos, a ECOS notou uma variação na casa de R\$1 milhão por mês, incrementando as Reservas, e que foi perquirido o assunto junto à STEA, antiga consultoria atuarial da ECOS, e que a partir daí se denominou de Ajuste de Sobrevivência, e que as explicações trazidas atendem à dúvida suscitada. Concluiu no sentido de que, sendo o caso de dúvidas, basta contratar uma empresa como a Aditus para apurar os números. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, registrou que a Diretoria e a equipe técnica não têm nenhuma desconfiança em relação aos números apresentados pela Rodarte Nogueira, e que não enxergamos motivo para nenhuma contratação nesse sentido. A Presidente do Conselho indagou se o membro Suplente está satisfeito com as explicações apresentadas e se necessita seja esclarecido algum ponto adicional, tendo Tobias Abreu registrado estar satisfeito com o que foi apresentado e solicitado que no próximo Relatório Gerencial seja informado quais participantes são ativos e quais são autopatrocinados, tendo a Presidente do Conselho solicitado a inclusão do dado no Relatório Gerencial. **3.2) Resolução Previc n.º 23/2023** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, registrou ter enviado a todos a nova Resolução, que é uma verdadeira revisão normativa do nosso Sistema no âmbito Previc, com a revogação de 40 normativos e verdadeira consolidação das normas do nosso segmento, e concluiu pedindo a todos uma atenta leitura do documento bem como que quem não assistiu, por favor assista ao Webinar promovido pela Abrapp com participação da Previc, disponível no YouTube, cujo link foi compartilhado pela Secretaria da ECOS. **3.3) Solicitações do Conselho Fiscal** – Em atendimento à solicitação dos Conselheiros Fiscais realizada na última Reunião Ordinária deste Colegiado, o Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, informou que as informações sobre as contingências judiciais foram solicitadas à BDO, empresa de Auditoria Independente responsável pela análise do nosso Balanço e pela emissão do respectivo Parecer, e que já estão disponíveis na sede da ECOS para análise pelos Senhores Conselheiros, notadamente os Relatórios elaborados pelos escritórios jurídicos e que subsidiaram os trabalhos da Auditoria Independente, bastando alinhar o dia da análise para que nossa equipe possa estar à disposição para eventuais dúvidas. A Presidente do Conselho registrou que informará à ECOS quando os Conselheiros irão à Entidade para analisar os documentos. **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, 29 de agosto de 2023. //

Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha
Presidente

Gileno Neri Afonso
Conselheiro

Fernando Guilherme Correia Santos
Conselheiro

ATA Fiscal-348 29 08 2023 docx

Código do documento a4ee222d-1489-4881-a602-9ddba94afb65



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

22 Sep 2023, 14:01:46

Documento a4ee222d-1489-4881-a602-9ddba94afb65 **criado** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2023-09-22T14:01:46-03:00

22 Sep 2023, 14:03:07

Assinaturas **iniciadas** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2023-09-22T14:03:07-03:00

22 Sep 2023, 19:03:55

FERNANDO GUILHERME CORREIA SANTOS **Assinou** (053ae374-dacd-45cd-a404-3adb0b3d5ec1) - Email: fcorreia9@hotmail.com - IP: 138.0.245.24 (138.0.245.24 porta: 34814) - **Geolocalização: -15.756465527165622 -47.83340210740821** - Documento de identificação informado: 028.488.135-04 - DATE_ATOM: 2023-09-22T19:03:55-03:00

22 Sep 2023, 19:18:09

AYALA MARIUSHA GUEDES GUIMARÃES ROCHA **Assinou** (f1f00dda-7826-4add-8656-68420e43ecf6) - Email: amariusha@gmail.com - IP: 187.107.8.100 (bb6b0864.virtua.com.br porta: 2914) - Documento de identificação informado: 356.593.865-04 - DATE_ATOM: 2023-09-22T19:18:09-03:00

26 Sep 2023, 10:26:05

GILENO NERI AFONSO **Assinou** (71c54a53-bfbc-44b4-979e-a839db8d329e) - Email: gileno@economicoagropastoril.com.br - IP: 177.66.196.254 (177.66.196.254 porta: 64946) - Documento de



identificação informado: 033.114.815-34 - DATE_ATOM: 2023-09-26T10:26:05-03:00

Hash do documento original

(SHA256):67abf38aa3ec9cfb647918572dcb84c3e905623cd9d2ed69d506262b5b76007e

(SHA512):bec67edf6a7698849025fad698e54919ad6808a4b0c4679b00a80970835edefd871553b459e254b24cd47e0aa0028271496ee3a2dc4bedb6c6408833ebed6ed4

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign