

ATA DA 353ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DO BANCO ECONÔMICO S/A – ECOS.

Aos 30 (trinta) dias do mês de janeiro do ano de 2024 (dois mil e vinte e quatro), terça-feira, às 10:00, através de vídeo conferência realizada pela plataforma digital TEAMS, por meio do link https://teams.microsoft.com/join/19%3ameeting_YzY3YWZmYjAtY2E1NS00OGMwLTgyMGYtZmQ0ODI3OGQ3ZGFi%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, os Conselheiros Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha, Gileno Neri Afonso e 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 Dezembro/2023; 3) O que ocorrer.** Presentes os membros suplentes Jussara Andrade de Assis, Tobias Campos de Abreu 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, 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 352ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 21/12/2023 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 Dezembro/2023** – A Consultora Katia Dumaresq apresentou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas; informou que neste mês houve a concessão de dois benefícios, um benefício de pensão com uma diferença de 21 anos entre o assistido e a pensionista, ocasionando um incremento de R\$779mil e uma aposentadoria por Invalidez. 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 0,55%, a meta atuarial foi de 0,8792%, e registrou que as reservas experimentaram um acréscimo da ordem de R\$ 2.923 mil. O quadro social encerrou o mês com 63 (sessenta e três) participantes e 684 (seiscentos e oitenta e quatro) assistidos. Em seguida, o Gerente Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Dezembro/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\$959.764. Resultado de Dezembro/2023: déficit técnico de R\$50. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R\$163.445; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$ 779.026, com acréscimo de R\$ 2.923. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou Dezembro/2023 com saldo de R\$ 27,7 milhões. 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\$ 50. 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 redução da Reserva Especial de Revisão do Plano, explicitando a majoração da Reserva de Contingência. Sérgio Jesus também explicou a redução do Fundo Previdencial em decorrência de concessões de aposentadorias antecipadas, no decorrer do ano de 2023, bem como explicou a dinâmica da concessão da aposentadoria antecipada e seu reflexo no Fundo Previdencial constituído com as distribuições de superávit a que o participante fez jus enquanto ativo.

2 – PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R\$ mil): Ativo Total do Plano R\$ 8.803; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em Dezembro/2023, no valor de R\$ 8.767 com acréscimo de R\$ 162 (constituição). O quadro social encerrou o mês com 28 (vinte e oito) participantes e 04 (quatro) assistidos, registrou Katia Dumaresq.

3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R\$ mil): Total do Ativo em Dezembro/2023: R\$ 975; Receitas no valor de R\$ 901 e Despesas no valor de R\$ 756 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R\$ 236. 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 0,88% em Dezembro/2023, a TIR Bruta dos Investimentos de 1,19,% nesse mesmo período. Em seguida, o Gerente realizou apresentação do resultado de Dezembro/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 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-B, assim como expôs os resultados da Renda Variável, dos Investimentos Imobiliários e de Operações com Participantes e concluiu com o gráfico de macro alocações, que não sofreu variações desde o último mês. Na Renda Variável, Sérgio Jesus especificou um a um os resultados dos Fundos e da Carteira Própria, esta última com variação negativa relevante ocasionada pelo Grupo Aliança, que teve depreciação na casa dos 16%. O Diretor Administrativo/Financeiro, Tiago Villas-Bôas, falou sobre a reestruturação societária do Grupo Aliança que caminha para extinguir a Companhia Aliança, incorporando-a à Aliança Participações, o que provavelmente reduzirá custos operacionais e irá gerar eficiência. Estamos acompanhando a movimentação do ativo, que diante da redução na nossa posição em ações na carteira própria, passou a ter maior relevância. No Investimento Estruturado, destacou que o mercado como um todo sofreu ao longo de 2023 e com nossa carteira não foi diferente, e tivemos rentabilidade aquém das nossas expectativas. Na subcarteira FIP tivemos uma recuperação do PERFIN APOLLO e um retorno excelente do BTG INFRA DIV no exercício. Quanto aos Investimentos Imobiliários, apontou que tivemos resultado de 1,48% no mês, fechando o ano com 4% acima do benchmark, destacando a performance boa do CRI Rede D'Or no mês, um ativo que está há poucos meses no portfólio. Sobre os Imóveis Próprios destacou que a recuperação de créditos em juízo, com o apoio do escritório Braga de Andrade Advogados, superou R\$ 1milhão, colaborando para o resultado. O Conselheiro Fernando Guilherme perguntou sobre a situação do imóvel Pelourinho, tendo o Diretor

Administrativo/Financeiro registrado que a situação foi resolvida, com o pagamento dos alugueis retroativos pelo BTG, e que será tentado algum benefício fiscal em relação ao IPTU por conta da atividade (Museu). O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, acrescentou que a ECOS contratou um escritório de advocacia para tentar a revisão dos valores de IPTU de todos os imóveis da ECOS, dentre eles o do Pelourinho com o enfoque especial na atividade desenvolvida (Museu), ficando o BTG responsável pelo pagamento com juros e multas do IPTU em aberto. A Presidente do Conselho perguntou se temos novidades sobre o imóvel Ondina Apart, tendo o Diretor Presidente e de Seguridade registrado que foi celebrada a locação de aproximadamente 1/3 da área do Espaço Versátil, tendo o Diretor Administrativo/Financeiro comunicado a inauguração do Empório de Minas em uma de nossas lojas. Sergio Jesus concluiu apresentando comparativos das Rentabilidades por segmento e, também, comparativos entre Rentabilidade (líquida e bruta) x Meta Atuarial, em que tanto Rentabilidade líquida quanto bruta superam a Meta Atuarial no exercício de 2023. O Diretor Administrativo/Financeiro, Tiago Villas-Bôas, registrou que raramente todos os seguimentos conseguem performar bem em um exercício, e neste ano conseguimos bons resultados em todos os seguimentos, tendo o Diretor Presidente e de Seguridade destacado a venda das ações do Banco Econômico como fator relevante para o resultado obtido. 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/2023, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 1,15%, o Segmento de Renda Variável registrou rentabilidade de 4,87%%, que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 2,39%. Sérgio apresentou também um Quadro de Alocação x Rentabilidade dos Perfis de Investimento do Plano. 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 Dezembro de 2023. 3) **O que ocorrer.** 3.1) **Mudança de sede** - O Diretor Presidente e de Seguridade reiterou o convite aos Conselheiros para que venham conhecer a nossa sede nova, para a qual nos mudamos no início do mês. 3.2) **Auditoria Externa** – O Conselheiro Fernando Guilherme perguntou à Diretoria Executiva se a Auditoria já concluiu a análise do Balanço, tendo o Diretor Presidente e de Seguridade respondido que os trabalhos estão em andamento, com a circularização aos advogados em curso, mas que este ano ainda não vieram à Entidade, o que ocorria sempre em Outubro, pois mudaram o cronograma de trabalho. Sérgio Jesus acrescentou que os trabalhos estão seguindo o fluxo proposto, sem atrasos. 3.3) **Congresso ABRAPP** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, comunicou que a ECOS está providenciando as inscrições dos Conselheiros no evento, que ocorrerá em outubro, para aproveitarmos a maior parcela de desconto concedido, e que Patrícia Rocha deverá contatá-los para efetivar as respectivas inscrições. 3.4) **CEO Conference BTG** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, falou sobre o evento gratuito, de excelente conteúdo, e recomendou aos Conselheiros a participação, disponibilizando a secretaria da ECOS para apoio nas inscrições. **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, 30 de janeiro de 2024. //

Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha
Presidente

Gileno Neri Afonso
Conselheiro

Fernando Guilherme Correia Santos
Conselheiro

ATA Fiscal-353 30 01 2024 docx

Código do documento 0963e255-83f8-4831-a8fc-f5e20429e6fc



Assinaturas



Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha
amariusha@gmail.com
Assinou

Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha



GILENO NERI AFONSO
gilenoneri@uol.com.br
Assinou



Fernando Guilherme Correia Santos
fcorreia9@hotmail.com
Assinou



Eventos do documento

26 Feb 2024, 12:06:41

Documento 0963e255-83f8-4831-a8fc-f5e20429e6fc **criado** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email: ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2024-02-26T12:06:41-03:00

26 Feb 2024, 12:12:08

Assinaturas **iniciadas** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email: ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2024-02-26T12:12:08-03:00

26 Feb 2024, 16:18:23

FERNANDO GUILHERME CORREIA SANTOS **Assinou** (053ae374-dacd-45cd-a404-3adb0b3d5ec1) - Email: fcorreia9@hotmail.com - IP: 177.82.216.216 (b152d8d8.virtua.com.br porta: 62138) - **Geolocalização:** -13.002198811218603 -38.454865430804645 - Documento de identificação informado: 028.488.135-04 - DATE_ATOM: 2024-02-26T16:18:23-03:00

26 Feb 2024, 16:58:13

AYALA MARIUSHA GUEDES GUIMARÃES ROCHA **Assinou** (f1f00dda-7826-4add-8656-68420e43ecf6) - Email: amariusha@gmail.com - IP: 200.187.24.6 (cpu006151.ba.gov.br porta: 54122) - **Geolocalização:** -12.9488864 -38.4323967 - Documento de identificação informado: 356.593.865-04 - DATE_ATOM: 2024-02-26T16:58:13-03:00

27 Feb 2024, 11:09:59

ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email: ecos@fundacaoecos.org.br. **ALTEROU** o signatário **gilenone@economicoagropastoril.com.br** para **gilenoneri@uol.com.br** - DATE_ATOM:



2024-02-27T11:09:59-03:00

27 Feb 2024, 11:27:57

GILENO NERI AFONSO **Assinou** - Email: gilenoneri@uol.com.br - IP: 45.183.133.41 (45.183.133.41 porta: 34894) -
Geolocalização: -11.5995 -39.0387 - Documento de identificação informado: 033.114.815-34 - DATE_ATOM:
2024-02-27T11:27:57-03:00

Hash do documento original

(SHA256):74ac1b9b2971a62bd085c59299f8fe0d627ecd74442e2970c29f6be59424ed7b

(SHA512):9829093f1aa3618c6ab1627dec0bf253ab4a20e7089a17b7bd5996e26dff7d5477e6df1681be7ea831b42f257ad46fe38b930a0729e79528d7729b3e9410f6d9

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign