

ATA DA 355ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DO BANCO ECONÔMICO S/A – ECOS.

Aos 27 (vinte e sete) dias do mês de março do ano de 2024 (dois mil e vinte e quatro), quarta-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_NzE5MDQwNWUtMjU4YS00M2MwLWFlMmEtNTJmMmU2Y2I3YmMw%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) Parecer sobre as Demonstrações Financeiras auditadas referentes ao Exercício 2023 (Balanco Auditado); 3) Apresentação dos Balancetes dos planos de Benefício Definido e de Contribuição Definida bem assim do Plano de Gestão Administrativa – PGA, relativos ao mês de Fevereiro/2024; 4) O que ocorrer.** Presentes em ambiente virtual, como convidados, os membros suplentes, Jussara Andrade de Assis e Tobias Campos de Abreu. 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 virtualmente 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 354ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 28/02/2024 já assinada eletronicamente pelos Conselheiros presentes àquela reunião. **2) Parecer sobre as Demonstrações Financeiras auditadas referentes ao Exercício 2023 (Balanco Auditado);** O Gerente Sergio Jesus apresentou o Parecer dos Auditores Independentes, que aprova sem ressalvas, as contas da Fundação ECOS do Exercício de 2023, e em seguida apresentou os principais pontos do Balanço, que reflete o quanto apresentado no Balancete de Dezembro, sem alterações. Após analisada e achada conforme, foi emitido Parecer aprovando, por unanimidade, a Prestação de Contas do Exercício de 2023. **3) Apresentação dos Balancetes dos planos de Benefício Definido e de Contribuição Definida bem assim do Plano de Gestão Administrativa – PGA, relativos ao mês de Fevereiro/2024** – A Consultora Katia Dumaresq apresentou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas; informou que neste mês houve a concessão de dois benefícios de aposentadoria (uma aposentadoria antecipada e uma aposentadoria por tempo de serviço) e uma pensão decorrente do encerramento de uma 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 0,81%, a meta atuarial foi de 1,1400%, e registrou que as reservas experimentaram um acréscimo da ordem de R\$ 4.499 mil. O quadro social encerrou o mês com 60 (sessenta) participantes e 685 (seiscentos e oitenta e cinco) assistidos. Com a palavra concedida pela Presidente do Conselho,

o suplente Tobias Abreu perguntou sobre o ajuste da premissa atuarial Hx, em seguida Kátia explicou sobre o tema informando que não houve ajuste na premissa atuarial Hx e a Presidente do Conselho Fiscal solicitou que, acaso ainda restassem dúvidas, o suplente Tobias Abreu enviasse para ela um e-mail com a sua demanda por escrito, especificando a respectiva solicitação. Em seguida, o Gerente Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Fevereiro/2024 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\$958.254 Resultado de Fevereiro/2024: déficit técnico de R\$4.150. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R\$155.604; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$ 785.024, com acréscimo de R\$ 4.498. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou Fevereiro/2024 com saldo de R\$ 20.199 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\$ 4.150. 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 o aumento da Reserva de Contingência. 2 – PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R\$ mil): Ativo Total do Plano R\$ 8.937; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em Fevereiro/2024, no valor de R\$ 8.795 com acréscimo de R\$ 33 (constituição). O quadro social encerrou o mês com 25 (vinte e cinco) participantes e 04 (quatro) assistidos, registrou Katia Dumaresq. 3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R\$ mil): Total do Ativo em Fevereiro/2024: R\$ 800; Receitas no valor de R\$ 581 e Despesas no valor de R\$ 615 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R\$ 205. 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 1,14% em Fevereiro/2024, a TIR Bruta dos Investimentos de 0,82,% nesse mesmo período. Em seguida, o Gerente realizou apresentação do resultado de Fevereiro/2024, 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, ocasião em que expôs o impacto da deflação do IGPM sobre a carteira, que se soma à alta do INPC a corrigir o passivo. 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, destacando que Aliança hoje representa praticamente 90% da Carteira Própria. No Investimento Estruturado, registrou que Multimercado está entregando aquém do esperado, e destacou que, em FIP's temos exclusivamente posição em INFRA DIV do BTG PACTUAL, que tem se provado um excelente ativo, mesmo com esses 2 meses de turbulência no mercado. Quanto aos Investimentos Imobiliários, apontou que o CRI Rede D'or puxou a rentabilidade do

portfólio como um todo para 1,7% ao ano, e comparando com os Imóveis Próprios, nos quais tivemos desembolso de IPTU em Fevereiro, percebe-se que o CRI impactou positivamente. O Diretor Administrativo/Financeiro, Tiago Villas-Bôas, falou que acredita no caminho da estabilização da economia, com redução da inflação e dos juros, e que a Ecos está com o portfólio adequado para esse cenário, fazendo-se necessárias pequenas modificações para otimizar o resultado. A Presidente do Conselho, Ayala Rocha, registrou que o cenário geopolítico ainda lhe parece preocupante com a situação da Ucrânia e também Israel, tendo o Diretor Administrativo/Financeiro ponderado que os ativos já estão precificados com esse cenário. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, acrescentou que a ECOS está se movimentando para ter o melhor aproveitamento destas oscilações de cenário, que no início de 2023 reduzimos a exposição em Renda Variável e que agora em 2024 aumentaremos um pouco tal exposição, de maneira cautelosa. 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 Fevereiro/2024, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 0,77%, o Segmento de Renda Variável registrou rentabilidade de 1,50%, que a rentabilidade apresentada pelo segmento de Investimento Estruturado foi de 0,28%. 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 Fevereiro/2024. 4) **O que ocorrer.** 4.1) **Fiscalização PREVIC** – O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, deu conhecimento aos Conselheiros acerca do Ofício PREVIC 7/2024/ERMG/DIFIS/PREVIC, por meio do qual nos é comunicado o início, em 01/04/2024, de processo de fiscalização especificamente sobre a alocação efetuada em IRB – Instituto de Resseguros do Brasil e convoca a Diretoria e os Presidentes dos Conselhos Fiscal e Deliberativo da ECOS para uma reunião na primeira semana de abril/2024. O Diretor Presidente também deu conhecimento aos Conselheiros da comunicação que a ECOS enviou à PREVIC em resposta ao Ofício, na qual anexou Ofícios anteriores sobre o tema, incluindo resposta da ECOS com todo o passo a passo da seleção e acompanhamento deste ativo, que obedeceu aos mais rigorosos critérios de governança. **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, 27 de março de 2024. /////

Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha
Presidente

Gileno Neri Afonso
Conselheiro

Fernando Guilherme Correia Santos
Conselheiro

ATA Fiscal-355 27 03 2024 docx

Código do documento 500aa2fe-7dd2-425d-9950-f8dda6220c3f



Assinaturas



Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha
amariusha@gmail.com
Assinou

Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha



GILENO NERI AFONSO
gilenoneri@uol.com.br
Assinou

Gileno Neri Afonso



Fernando Guilherme Correia Santos
fcorreia9@hotmail.com
Assinou

Fernando Guilherme Correia Santos

Eventos do documento

25 Apr 2024, 11:18:55

Documento 500aa2fe-7dd2-425d-9950-f8dda6220c3f **criado** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2024-04-25T11:18:55-03:00

25 Apr 2024, 11:20:30

Assinaturas **iniciadas** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2024-04-25T11:20:30-03:00

25 Apr 2024, 18:59:16

FERNANDO GUILHERME CORREIA SANTOS **Assinou** (053ae374-dacd-45cd-a404-3adb0b3d5ec1) - Email: fcorreia9@hotmail.com - IP: 45.236.255.176 (45-236-255-176.bahiawifi.com.br porta: 21474) - **Geolocalização: -12.624874572366965 -38.05280111684275** - Documento de identificação informado: 028.488.135-04 - DATE_ATOM: 2024-04-25T18:59:16-03:00

26 Apr 2024, 10:45:31

GILENO NERI AFONSO **Assinou** - Email: gilenoneri@uol.com.br - IP: 199.83.100.198 (199.83.100.198 porta: 4094) - **Geolocalização: -12.9637 -38.4903** - Documento de identificação informado: 033.114.815-34 - DATE_ATOM: 2024-04-26T10:45:31-03:00

26 Apr 2024, 15:54:11

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: 38718) - **Geolocalização: -12.9488864 -38.4323967**

- Documento de identificação informado: 356.593.865-04 - DATE_ATOM: 2024-04-26T15:54:11-03:00

Hash do documento original

(SHA256):fff62d5c4b907e88c000c4871ba5c5a5430a9ab90e80a4f3c658c26f7040e33a

(SHA512):edaec7fbefcd318f5c4b069f05c29807e8062492646dd69ee88847b8d58da00d671b23836a9a5097689c29e5ee1e4eaed52e67694ba4991e355e75d54422fddc

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign