ATA DA 366ª 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 fevereiro do ano de 2025 (dois mil e vinte e cinco), 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_MmFmY2E4MWQtZWQ4Ni00ZjFlLTkwOWMtMWQwNmI5MGY5NzRk%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, o Conselheiro Gileno Neri Afonso e Fernando Guilherme Correia Santos, 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 Janeiro/2025; 3) O que ocorrer.** Presentes, como convidados, em ambiente virtual, os membros suplentes Tobias Campos de Abreu e Jussara Andrade de Assis. Presentes na sede da Fundação ECOS, com endereço na Rua Rubens Guelli, 68, sala 105, Itaigara, Salvador, Bahia, para, na forma do que preceitua o inciso I, do artigo 52 do Estatuto,

o Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso e o Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Novaes Villas-Bôas, assim como 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 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 365ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 29/01/2025 a ser 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 Janeiro/2025 –** A Consultora Katia Dumaresq apresentou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas do Plano de Benefício Definido - BD; informou que no mês de Janeiro/2025 houve o encerramento de dois benefícios 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 Consultora seguiu informando que a variação do INPC foi de 0,00%, a meta atuarial foi de 0,3274%, e registrou que as reservas experimentaram um decréscimo da ordem de R$ 4.283 mil. O quadro social encerrou o mês com 53 (cinquenta e três) participantes e 681(seiscentos e oitenta e um) assistidos. Em seguida, o Gerente Sérgio Jesus apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Janeiro/2025 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$ 948.464 Resultado de Janeiro/2025superávit técnico de R$8.552. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R$149.488; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R$782.414, com decréscimo de R$4.283. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou Janeiro/2025 com saldo de R$ 16.157 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. Sergio Jesus apresentou um quadro de Demonstração de Resultado com detalhadas explicações dos fatores dos investimentos que culminaram neste resultado. Igualmente, procedeu com o Balancete Mensal, e detalhou as informações acerca do Patrimônio Social,

D4Sign e5ded761-9d34-49ca-8c60-166da098f72c - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

explicando detidamente cada rubrica constante no patrimônio e as variáveis que as impactam, apontando o acréscimo do saldo da Reserva Especial de Revisão do Plano, com a diminuição da reserva de contingência. Sobre o Patrimônio Social, explicou que com o excelente resultado positivo do portfólio de investimentos e a reversão de provisões matemáticas, o Patrimônio Social aumentou, mesmo com a distribuição de parte desse patrimônio sob a forma de benefícios (folha mensal de benefícios), e fez uma analogia entre os participantes e os acionistas, a quem as empresas distribuem lucro, no sentido de que não distribuímos lucro mas temos um compromisso mensal com os participantes e assistidos. Seguiu explicando as Provisões Matemáticas (Benefício Concedido e a Conceder); Equilíbrio Técnico (Superávit Técnico Acumulado, Reserva de Contingência e Reserva para Revisão do Plano); e concluiu explicando a rubrica Fundos (Previdencial, Administrativo e Investimentos), em um panorama geral do Patrimônio Social, ocasião em que os Conselheiros apresentaram perguntas e contribuições sobre o tema. Sérgio Jesus pediu desculpas por ter se alongado nas explicações, justificando tê-lo feito por se tratar do primeiro mês do ano, pelo que vale relembrar os conceitos patrimoniais. Quanto aos INVESTIMENTOS DO PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO, o Gerente apresentou a evolução da rentabilidade dos investimentos do Plano comparada com a meta atuarial que apresentou variação de 0,33% em Janeiro/2025, a TIR Bruta dos Investimentos de 1,31% nesse mesmo período. Em seguida, o Gerente realizou apresentação do resultado de Janeiro/2025, 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, tendo o Conselheiro Fernando Guilherme perguntado sobre a nossa adequação à nova norma sobre marcação a mercado e o Gerente respondido que estamos totalmente adequados à norma e acrescentando que a alteração normativa se refere unicamente aos Planos CD e CV. Sérgio também apresentou a posição de títulos públicos federais de Renda Fixa “a Mercado” e “na Curva”, demonstrando o quanto a marcação a Mercado” penalizou o nosso resultado, comparada com a marcação “na Curva”. Expôs os resultados da Renda Variável, dos Investimentos Imobiliários e de Operações com Participantes e concluiu com o gráfico de macro alocações. Na Renda Variável, Sérgio Jesus especificou, um a um, os resultados dos Fundos e da Carteira Própria. No Investimento Estruturado, apresentou o comportamento dos fundos, e passou à Carteira de Imóveis, destacando que a reavaliação dos nossos imóveis, no mês passado, não englobou nossa participação no Shopping Lapa por problemas de saúde do profissional avaliador, razão pela qual neste mês de Janeiro/2025 apropriamos o valor da reavaliação do Shopping Lapa (avaliada pela método de renda e precificada pelo Valor Médio, já que tem método de avaliação distinto dos demais imóveis, avaliados pelo método comparativo) ao passo que o restante da carteira foi precificada pelo valor mínimo . O Conselheiro Fernando Guilherme perguntou sobre a possibilidade de termos algum questionamento acerca da reavaliação em separado do Shopping Lapa, ao que respondeu Sergio Jesus no sentido de que se trata de uma decisão fundamentada, e que pode ser objeto de algum apontamento da Auditoria Externa, sim. O Diretor Administrativo/Financeiro informou que é uma preocupação pertinente, mas que não houve alienação do ativo no período nem qualquer movimentação extraordinária de saída de recursos no período, de modo que a decisão de apropriação do valor de avaliação deste imóvel a posteriori não deve ser objeto de preocupação. Sérgio acrescentou informações sobre CRI Rede D’or e FII GRUL11 ICATU, e pontuou o recebimento de aluguéis dobrados referentes ao mês de Dezembro em nossos imóveis situados em Shopping Center. Sérgio encerrou sua apresentação com um gráfico da Rentabilidade Geral x Meta Atuarial, demonstrando que no acumulado do ano, o portfólio de

D4Sign e5ded761-9d34-49ca-8c60-166da098f72c - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

investimentos apresentou rentabilidade abaixo da Meta Atuarial. 2 – PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R$ mil): Ativo Total do Plano R$9.559; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em Janeiro/2025 no valor de R$9.508 com acréscimo de R$148 (constituição). O quadro social encerrou o mês com 25 (vinte e cinco) participantes e 04 (quatro) assistidos, registrou Katia Dumaresq. Adentrando aos Investimentos do PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA, o Gerente Sérgio Jesus apresentou igualmente as alocações por segmento, explicitando as características de cada Fundo, destacando a composição e rentabilidade de cada um dos Perfis de Investimentos, e concluiu informando que, no mês de Janeiro/2025, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 1,12%, o Segmento de Renda Variável registrou rentabilidade 3,42%. Sérgio apresentou também um Quadro de Alocação x Rentabilidade dos Perfis de Investimento do Plano, e o Diretor Administrativo/Financeiro Tiago Villas-Bôas relembrou que todos os ativos do Plano CD estavam marcados a mercado, o que justificava certa volatilidade que este Plano apresentava, e adicionou que com o advento da Resolução PREVIC nº61 reprecificamos (de marcação a mercado para marcação na curva) parte da carteira de títulos públicos federais, com a taxa média de 7,99%, o que deve trazer maior estabilidade de resultado para os próximos anos, com boa rentabilidade e baixo risco. 3 – PLANO DE GESTÃO ADMINISTRATIVA – PGA (valores em R$ mil): Sérgio Jesus apresentou, também, as principais informações do PGA, a saber, Total do Ativo em Janeiro/2025: R$863; Receitas no valor de R$ 690 e Despesas no valor de R$693 e o Fundo Administrativo com saldo no valor de R$281, concluindo que a execução orçamentária das despesas administrativas ficou acima do valor Orçado em 10,8% e, quando observado o grupo de despesas com gestão, a execução orçamentária ficou 11,2% devido a mudança no período de férias de empregado; reajuste do Plano de Saúde dos empregados, cujo percentual foi bem acima do que orçamos junto com nossos corretores; e antecipação do pagamento das inscrições para o Congresso ABRAPP para obtenção de desconto. 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 Janeiro/2025. **3) O que ocorrer. Sem registros. 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 fevereiro de 2025. ////////////////////////////

Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha
Presidente

Gileno Neri Afonso
Conselheiro

Fernando Guilherme Correia Santos
Conselheiro

D4Sign e5ded761-9d34-49ca-8c60-166da098f72c - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

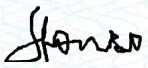
ATA Fiscal-366 26 02 2025 V Final docx

Código do documento e5ded761-9d34-49ca-8c60-166da098f72c

Assinaturas

Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha
amariusha@gmail.com
Assinou

Gileno Neri Afonso
gilenoneri@uol.com.br
Assinou



Fernando Guilherme Correia Santos
fcorreia9@hotmail.com
Assinou

Eventos do documento

21 Mar 2025, 11:27:10
Documento e5ded761-9d34-49ca-8c60-166da098f72c **criado** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2025-03-21T11:27:10-03:00

21 Mar 2025, 11:29:30
Assinaturas **iniciadas** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email: ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE_ATOM: 2025-03-21T11:29:30-03:00

25 Mar 2025, 10:10:35
AYALA MARIUSHA GUEDES GUIMARÃES ROCHA **Assinou** (f1f00dda-7826-4add-8656-68420e43ecf6) - Email: amariusha@gmail.com - IP: 172.226.106.36 (a172-226-106-36.deploy.static.akamaitechnologies.com porta: 41508) - Geolocalização: -12.799811129806471 -38.2107605104625 - Documento de identificação informado: 356.593.865-04 - DATE_ATOM: 2025-03-25T10:10:35-03:00

25 Mar 2025, 22:36:04
FERNANDO GUILHERME CORREIA SANTOS **Assinou** (053ae374-dacd-45cd-a404-3adb0b3d5ec1) - Email: fcorreia9@hotmail.com - IP: 104.28.47.100 (104.28.47.100 porta: 10676) - Geolocalização: -13.002182393948193 -38.45539956180595 - Documento de identificação informado: 028.488.135-04 - DATE_ATOM: 2025-03-25T22:36:04-03:00

26 Mar 2025, 10:35:22
GILENO NERI AFONSO **Assinou** - Email: gilenoneri@uol.com.br - IP: 179.105.130.203 (b36982cb.virtua.com.br

porta: 35872) - Documento de identificação informado: 033.114.815-34 - DATE_ATOM: 2025-03-26T10:35:22-03:00

Hash do documento original

(SHA256):a82560f8013a29382eda86bda70a95647791fd2c18c7488ec05a5cc6131ee1d3
(SHA512):53da972f12faab1111071fe6a0ee86f86d001f9cd204d2403e9ac05fb945a807438b1ab656a49c6a5858caf5bd4cdf80bd0732012aae444a268214a18d43c2bf

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign
Integridade certificada no padrão ICP-BRASIL
Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme **MP 2.200-2/2001** e **Lei 14.063/2020**.