

## **ATA DA 367ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA FUNDAÇÃO DE SEGURIDADE SOCIAL DO BANCO ECONÔMICO S/A – ECOS.**

Aos 31 (trinta e um) dias do mês de março do ano de 2025 (dois mil e vinte e cinco), segunda-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\\_YzcyMjlyMjEtZjM1OS00OGNmLTg2ZGMtYTJkZWw0NjU3MTU5%40thread.v2/0?context=%7b%22Tid%22%3a%22ecc395c-8821-4ad2-a0c6-98f0025a467e%22%2c%22Oid%22%3a%221845e434-0d6c-4c5a-b64e-c93ef106c67a%22%7d](https://teams.microsoft.com/l/meetup-join/19%3ameeting_YzcyMjlyMjEtZjM1OS00OGNmLTg2ZGMtYTJkZWw0NjU3MTU5%40thread.v2/0?context=%7b%22Tid%22%3a%22ecc395c-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) Parecer sobre as Demonstrações Financeiras auditadas referentes ao Exercício 2024 (Balanço 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/2025; 4) O que ocorrer.** Presentes, como convidados, os membros suplentes Alexandre de Melo e Silva (na sede da ECOS) assim como Tobias Campos de Abreu e Jussara Andrade de Assis (estes dois últimos em ambiente virtual). Presentes na sede da Fundação ECOS, com endereço na Rua Rubens Guelli, 68, sala 105, Itaipara, 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 a Consultora Kátia Dumaresq, para dirimir eventuais dúvidas acerca dos Balancetes. Para secretariar a reunião, foi convidado o advogado Lucas Oliveira Lago Sapalacio, 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 366ª Reunião Ordinária deste Conselho, ocorrida em 26/02/2025, assinada eletronicamente pelos Conselheiros presentes àquela reunião. **2) Parecer sobre as Demonstrações Financeiras auditadas referentes ao Exercício 2024 (Balanço Auditado);** O Parecer dos Auditores Independentes, que aprova, sem ressalvas, as contas da Fundação ECOS do Exercício de 2024 foi encaminhado, via e-mail, no dia 24/03/2025, para todos os membros do Conselho Fiscal, que após analisado e achado conforme aprovaram, por unanimidade, a Prestação de Contas do Exercício de 2024, cujo parecer de aprovação foi assinado por todos, em 27/03/2025, tendo sido ratificado nesta reunião. **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 Janeiro/2025** – Antes da apresentação dos balancetes, o Diretor Administrativo/Financeiro, Tiago Novaes Villas-Bôas, destacou aos conselheiros as mudanças ocorridas nos relatórios a partir do mês de Fevereiro/2025, bem como as alterações na forma de apresentação das demonstrações. O Diretor ressaltou que as mudanças se dão no sentido de manter a continuidade das apresentações das informações contábeis, para que sejam demonstradas por área (áreas Contábil e Investimentos) e não mais por Plano, e que para tanto, convidaria a colaboradora Juliana Passos, Especialista Contábil, e o colaborador Pedro Henrique Santos, Assistente de Investimentos, para iniciarem a nova forma de apresentação dos relatórios. Em seguida, a Consultora Katia Dumaresq apresentou os principais aspectos referentes às movimentações das reservas do Plano de Benefício Definido - BD; informou que no mês de Fevereiro/2025 houve o encerramento de dois benefícios de aposentadoria e um revertido em pensão, assim como um benefício de aposentadoria pleiteado antecipadamente, vindo de um participante autopatrocinado. 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 1,48%, a meta atuarial foi de 1,8122%, e registrou que as reservas experimentaram um acréscimo da ordem de R\$ 9.066 mil. Destacou, ainda, o impacto da variação do INPC no mês, que além da atualização mensal, também influenciou no efeito dos SRB's que refletem nos encargos médios dos Benefícios. O quadro social encerrou o mês com 52 (cinquenta e dois) participantes e 681(seiscentos e oitenta e um) assistidos. Quanto aos impactos da aposentadoria solicitada antecipadamente, a Presidente do Conselho destacou a necessidade de um quadro informativo para projeção das aposentadorias que poderão ser solicitadas futuramente, por idade e/ou por ano, e que poderia propor um modelo de quadro para preenchimento pela equipe ECOS, de modo que o Conselho possa visualizar um horizonte das aposentadorias que poderão ou serão solicitadas. O Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, destacou que a equipe está à disposição para a confecção e que irão analisar a melhor forma para demonstração dos dados, comprometendo-se a apresentar a análise na próxima reunião do Conselho, mas que, de qualquer forma, todos os benefícios já estão provisionados nas reservas dos planos, o que é suficiente para as concessões. O quadro social do Plano de Contribuição Definida encerrou o mês com 26 (vinte e seis) participantes e 04 (quatro) assistidos, concluiu Katia Dumaresq. Em seguida, a Especialista Contábil, Juliana Passos, apresentou os relatórios contábeis referentes aos Balancetes do mês Fevereiro/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\$ 947.374 Resultado de Fevereiro/2025 déficit de R\$9.948. O Equilíbrio Técnico acumulado foi de R\$1.396; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo no valor de R\$791.480, com acréscimo de R\$9.066. Destacou também que a Reserva de Revisão do Plano encerrou Fevereiro/2025 com saldo de R\$ 4.664. Apresentou, detalhadamente, as variáveis que impactaram o resultado do Plano no mês, em especial a variação do INPC e seu reflexo nas Provisões Matemáticas. Igualmente, procedeu com o Balancete Mensal, e detalhou as informações acerca do Patrimônio Social, explicando detidamente cada rubrica constante no patrimônio e as variáveis que as impactam. 2 – PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA (valores em R\$ mil): Por fim, Juliana Passos apresentou as principais informações do PLANO CD, a saber, Total do Ativo em Fevereiro/2025: R\$9.698; as Provisões Matemáticas apresentaram saldo, em Fevereiro/2025 no valor de R\$9.637 com acréscimo de R\$130 (constituição), e Resultado Positivo dos investimentos de R\$84, Dando continuidade com a movimentação do PGA, concluiu explanando sobre a execução orçamentária das despesas administrativas ficou abaixo do valor Orçado em 20,5% e, quando observado o grupo de despesas com gestão, a execução orçamentária ficou abaixo do orçado em 21,4%, mesmo com a rubrica de pessoal e encargos tendo ficado acima do orçado devido ao reajuste do Plano de Saúde dos empregados, cujo percentual foi bem acima do que foi orçado. Quanto aos INVESTIMENTOS DO PLANO DE BENEFÍCIO DEFINIDO, o Assistente de Investimentos Pedro Henrique Santos apresentou a evolução da rentabilidade dos investimentos do Plano comparada com a meta atuarial que apresentou variação de 1,81% em fevereiro/2025, a TIR Bruta dos Investimentos de 0,76% nesse mesmo período. Em seguida, o Assistente realizou apresentação do resultado de fevereiro/2025, iniciando com a exposição macroeconômica Brasil e outras economias, seguindo para carteira de investimentos. Na Renda Fixa, Variável e nos Estruturados, destacou individualmente o resultado de cada Ativo investido ou Fundo, sinalizando as razões de cada performance, assim como da Carteira Própria, comparados aos respectivos *benchmarks*. Em seguida adentrou especificamente aos resultados da Renda Fixa, demonstrando a influência dos índices na carteira. Pedro Henrique também apresentou a posição de títulos públicos federais de Renda Fixa “a Mercado” e “na Curva”, e concluiu com o gráfico de macro alocações. Quanto aos Investimentos Imobiliários, o Diretor Administrativo/Financeiro, Tiago Novaes Villas-Bôas, destacou que estamos



atingindo o *benchmark* da carteira imobiliária no ano, mencionando que além de imóveis, possui CRIs e Fundo Imobiliário. Na Renda Variável, Pedro Henrique especificou, um a um, os resultados dos Fundos e da Carteira Própria. Quanto à comparação, o Diretor Presidente e de Seguridade, Roberto de Sá Dâmaso, destacou a conquista do setor de Previdência Complementar, que conseguiu, junto ao CNPC, a aprovação da marcação “na Curva” para os Planos CV e CD, o que representa maior estabilidade ao setor para o longo prazo. Pedro Henrique encerrou sua apresentação com um gráfico da Rentabilidade Geral x Meta Atuarial, demonstrando que no acumulado do ano, o portfólio de investimentos apresentou rentabilidade abaixo da Meta Atuarial. Adentrando aos Investimentos do PLANO DE CONTRIBUIÇÃO DEFINIDA, o Assistente de Investimentos Pedro Henrique Santos 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/2025, a rentabilidade do Segmento de Renda Fixa foi de 1,22%, o Segmento de Renda Variável registrou rentabilidade -4,74%. Pedro 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/2025. **4) O que ocorrer. Sem registros. Encerramento.** Nada mais havendo a tratar, foi dada por encerrada a reunião da qual eu, Lucas Oliveira Lago Sapalacio, lavrei a presente ata que, depois de lida e achada conforme, vai assinada pelos Conselheiros presentes. Salvador/BA, 31 de março de 2025. //

**Ayala Mariusha Guedes Guimarães Rocha**  
Presidente

**Gileno Neri Afonso**  
Conselheiro

**Fernando Guilherme Correia Santos**  
Conselheiro

ATA Fiscal-367 31 03 2025 V Final docx

Código do documento 9bea149b-87d2-4c0b-aaaa-e6a60660b6d5



## 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

### 23 Apr 2025, 10:50:32

Documento 9bea149b-87d2-4c0b-aaaa-e6a60660b6d5 **criado** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE\_ATOM: 2025-04-23T10:50:32-03:00

### 23 Apr 2025, 10:52:35

Assinaturas **iniciadas** por ROBERTO DE SÁ DÂMASO (6f557c9a-6f9e-4c8b-8f09-8e8048dc0253). Email:ecos@fundacaoecos.org.br. - DATE\_ATOM: 2025-04-23T10:52:35-03:00

### 23 Apr 2025, 15:06:24

FERNANDO GUILHERME CORREIA SANTOS **Assinou** (053ae374-dacd-45cd-a404-3adb0b3d5ec1) - Email: fcorreia9@hotmail.com - IP: 104.28.113.94 (104.28.113.94 porta: 46654) - **Geolocalização: -13.00214382936521 -38.45529429949329** - Documento de identificação informado: 028.488.135-04 - DATE\_ATOM: 2025-04-23T15:06:24-03:00

### 23 Apr 2025, 15:18:55

AYALA MARIUSHA GUEDES GUIMARÃES ROCHA **Assinou** (f1f00dda-7826-4add-8656-68420e43ecf6) - Email: amariusha@gmail.com - IP: 172.225.193.56 (a172-225-193-56.deploy.static.akamaitechnologies.com porta: 57144) - **Geolocalização: -12.799834919929744 -38.21073712897009** - Documento de identificação informado: 356.593.865-04 - DATE\_ATOM: 2025-04-23T15:18:55-09:00

### 24 Apr 2025, 12:17:04

GILENO NERI AFONSO **Assinou** - Email: gilenoneri@uol.com.br - IP: 179.105.130.133 (b3698285.virtua.com.br)

---

porta: 51284) - [Geolocalização: -12.8433 -38.3284](#) - Documento de identificação informado: 033.114.815-34 -  
DATE\_ATOM: 2025-04-24T12:17:04-03:00

---

Hash do documento original

(SHA256):c0b5985ed2a2dad7205d9c205bc3723ad816ddd77f7e167d6d364a7d165a00a

(SHA512):740e7d4b23da7972a712f0e7de3f9b9617e9ff7cb8eda253e7cbf3a7033408d2553f4d660688957f2351a01b63932eda7b3c54246f76322e2e5887d5eb7444a5

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**.

---