

EXTRATO DA ATA DA 202ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO DO NUCLEOS

1. **DATA, HORÁRIO E LOCAL DA REUNIÃO:** dia 10 de fevereiro de 2022, com início às 09:00 horas e realizada de forma presencial e virtual pela plataforma eletrônica ZOOM.
2. **CONVOCAÇÃO:** Convocada pelo Presidente do Conselho Deliberativo, André Ribeiro Mignani, através da carta CD-04/2022, e secretariada por mim, Glaucia Ferreira Velloso da Costa.
3. **ABERTURA:** Preenchido o quórum previsto no Estatuto do Nucleos, foi declarada aberta a reunião.
4. **PRESENCAS:** Presentes os conselheiros André Ribeiro Mignani, Daniel Moraes da Costa, Maristela Aguiar de Souza, Rosângela Vieira Paes da Silva, Eduardo Zaroni e Fernando Cesar Braz Teixeira.
5. **CONVIDADOS:** Como convidados, o Presidente, Armindo D'Ascensão Silva, o diretor Financeiro, Luiz Claudio Levy Cardoso, o diretor de Benefícios, Paulo Sérgio Poggian, a assessora de Relacionamento, Kenia Merheb Diniz Hime, o gerente de administração e de Pessoal, Jorge Pedro Ewbank Costa, o analista de Seguridade, Guilherme Ruschi, e os consultores da empresa Mirador Assessoria atuarial, Michel Lerpiniere Rosa e Paulo Joseph.
6. **PAUTA:** I – Apreciação e deliberação da PRCD nº 006/2022, que trata do Plano de custeio que vigorará de 01/04/2022 a 31/03/2023; II - Apreciação da carta PR nº 011/2022, com as considerações da Diretoria Executiva referente ao Relatório de Controles internos do 1º semestre de 2021, emitido pelo Conselho Fiscal em sua 182ª Reunião; III – Assuntos Gerais.
7. **ASSUNTOS TRATADOS E DELIBERAÇÕES TOMADAS:**

Item I da Pauta: Foi apreciada a PRCD nº 006/2022, contendo a proposta de manutenção do Plano de Custeio, atualmente adotado, para o período de 01/04/2022 a 31/03/2023, contida na Avaliação Atuarial de encerramento do exercício de 2021 do Plano Básico de Benefícios – PBB. O consultor da empresa Mirador Assessoria Atuarial, Sr. Michel Lerpiniere, iniciou a apresentação dos resultados da avaliação atuarial do exercício de 2021, informando que o mesmo teve como base os dados de grupos ativos,

EXTRATO DA ATA DA 202ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO DO NUCLEOS

assistidos e beneficiários do plano, bem como as premissas biométricas, demográficas, econômicas e financeiras, e que os dados utilizados na avaliação atuarial possuem data base 30/06/2021, sendo atualizados para 31/12/2021. As principais informações consideradas na elaboração da Avaliação Atuarial para a definição do Plano de Custeio de 2022, que vigorará no período de 01/04/2022 até 31/03/2023 foram as seguintes: as características do Plano; informações sobre a base cadastral; estatísticas de base cadastral; as hipóteses atuariais; o patrimônio de cobertura do Plano. Ressaltou que para o estudo do Plano de Custeio foram considerados os métodos e as premissas conforme o resultado do estudo de aderência de hipóteses, realizado em agosto de 2019, que ainda se encontram em vigor, tendo este o prazo de três anos, bem como o estudo de convergência da taxa de juros, realizado em julho de 2021. Em continuidade, o consultor exibiu o resultado da avaliação, onde foram demonstrados os seguintes resultados: a rentabilidade nominal líquida, obtida pelo Nucleos na aplicação dos investimentos do Plano, ao longo de 2021, foi de -4,18% contra uma expectativa atuarial de rentabilidade nominal líquida de 15,92%, equivalente a uma meta atuarial de rentabilidade real líquida de 5,23% ao ano estabelecida para 2021, acrescida do INPC acumulado durante o ano. Os investimentos do plano tiveram uma perda financeira de 17,34%, em comparação com a meta atuarial do exercício de 2021. O resultado da avaliação atuarial demonstrou que o plano apresenta, em 31/12/2021, um déficit técnico acumulado de R\$ 785.462.470,88, equivalente a 16,71% das provisões matemáticas do plano, considerando assim que o plano apresenta, em 31/12/2021, situação de Equilíbrio Técnico Ajustado - ETA deficitário fora dos limites estabelecidos pelas regras de solvência vigentes, havendo a obrigatoriedade de elaboração de equacionamento no exercício de 2022. Assim, após os esclarecimentos das dúvidas apresentadas no decorrer da apresentação, o Conselho Deliberativo aprovou, por unanimidade, o Plano de Custeio que vigorará de 01/04/2022 a 31/03/2023, mantendo o Plano de Custeio atualmente adotado. Participaram deste Item a Diretoria Executiva, o analista de Seguridade, Guilherme Ruschi, e os consultores da empresa Mirador Atuarial Michel, Michel Lerpiniere e Paulo Joseph.

Item II da Pauta: O Conselho Deliberativo tomou conhecimento do Relatório de Controles Internos do 1º semestre de 2021, no qual o Conselho Fiscal, em sua

EXTRATO DA ATA DA 202ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO DO NUCLEOS

conclusão, se manifesta favoravelmente, como segue: (i) pela regularidade e aderência dos recursos garantidores do Plano de Benefícios às normas e à Política de Investimentos do Instituto; (ii) pela regularidade e aderência das premissas e hipóteses atuariais de resultados do Plano de Benefícios; (iii) pela regularidade do planejamento e execução orçamentária; (iv) pela regularidade da gestão dos recursos do Plano de Benefícios e do Plano de Gestão Administrativa; e (v) pela regularidade contábil alusiva à execução orçamentária. O Conselho Deliberativo também está de acordo com as considerações apresentadas pela Diretoria Executiva na carta PR-011/2022, referentes ao Relatório de Controles Internos.

Item III da Pauta: Assuntos Gerais: Realizada apresentação da Diretoria Executiva e do gerente de Administração e de Pessoal, Sr. Jorge Ewbank, sobre o resultado do mês de janeiro do Plano de Redução de despesas, seguindo a orientação apresentada na 200ª RO.

Declaro que o presente é um extrato da ata original da 202ª Reunião Ordinária do Conselho Deliberativo, realizada em 10 de fevereiro de 2022.

Glaucia Ferreira Velloso da Costa
Secretária da Reunião