

ATA DA 208ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Aos vinte e três dias do mês de agosto de dois mil e vinte e três, às nove horas, reuniu-se de forma virtual, através da plataforma Zoom, o Conselho Fiscal, atendendo a convocação feita através da correspondência CF 010/2023, datada de 16/08/2023, sob a Presidência do conselheiro eleito Eduardo Henrique Poblete Vidal, e presença do conselheiro eleito Wilmo Matola Erbiste, da conselheira indicada pela Patrocinadora Indústrias Nucleares do Brasil S.A. – INB, Samira Aparecida de Osório Sena, e do conselheiro indicado pela Patrocinadora Eletronuclear S.A, Luciano Destefane Salvador. A Reunião foi gravada após o consentimento livremente manifestado pelos presentes no início da reunião. O Presidente do Conselho declarou aberto os trabalhos com a presença dos 4 (quatro) conselheiros.

Item I Apresentação dos resultados financeiros do mês de julho/2023: O diretor Financeiro, Sr. Luiz Levy, apresentou aos membros do Conselho Fiscal, os resultados Financeiros do mês de julho/2023, abordando os seguintes assuntos: carteira atual de alocação de investimentos do PBB x carteira sugerida pelo estudo ALM para o ano de 2023; Detalhamento dos gestores externos encarregados da gestão dos investimentos dos Planos; Providências para reversão do déficit do PBB; Resultado dos Planos atualizados; Posicionamento acerca dos Planos de ação pendentes, provenientes dos últimos Relatórios de Auditoria das Patrocinadoras e de Gestão de Riscos; e, por fim, a adoção de um programa de redução de despesas administrativas. A referida apresentação segue anexa na presente ata. Após, o Conselho Fiscal agradeceu a apresentação do diretor Financeiro, finalizando o item da pauta.

Item II Assuntos Gerais: o presidente do Conselho Fiscal, juntamente com os demais membros, deu as boas-vindas à nova conselheira, Sra. Samira Osório. A próxima reunião fica agendada para o dia 05/09/2023. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião às onze horas, da qual se lavrou a presente ata, que uma vez lida e aprovada é assinada pelo Presidente do Conselho, pelos demais membros do Colegiado presentes, e por mim, Glaucia Ferreira Velloso da Costa, Secretária da Reunião.

Eduardo Henrique Poblete Vidal
Presidente do Conselho Fiscal

Wilmo Matola Erbiste
Conselheiro Titular

Luciano Destefane Salvador
Conselheiro Titular

Samira Aparecida de Sena Osório
Conselheiro Titular

Glaucia Ferreira Velloso da Costa
Secretária da Reunião

ANEXO
Ata da 208ª Reunião do
Conselho Fiscal

Apresentação da Diretoria Executiva

Conselho Fiscal do Nucleos
Rio, 23 de agosto de 2023



índice

- Carteira atual de alocação de investimentos do PBB x carteira sugerida pelo estudo ALM para o ano de 2023.
- Detalhamento dos gestores externos encarregados da gestão dos investimentos dos Planos.
- Providências para reversão do déficit do PBB.
- Resultado dos Planos atualizados.
- Posicionamento acerca dos Planos de ação pendentes, provenientes dos últimos Relatórios de Auditoria das Patrocinadoras e de Gestão de Riscos.



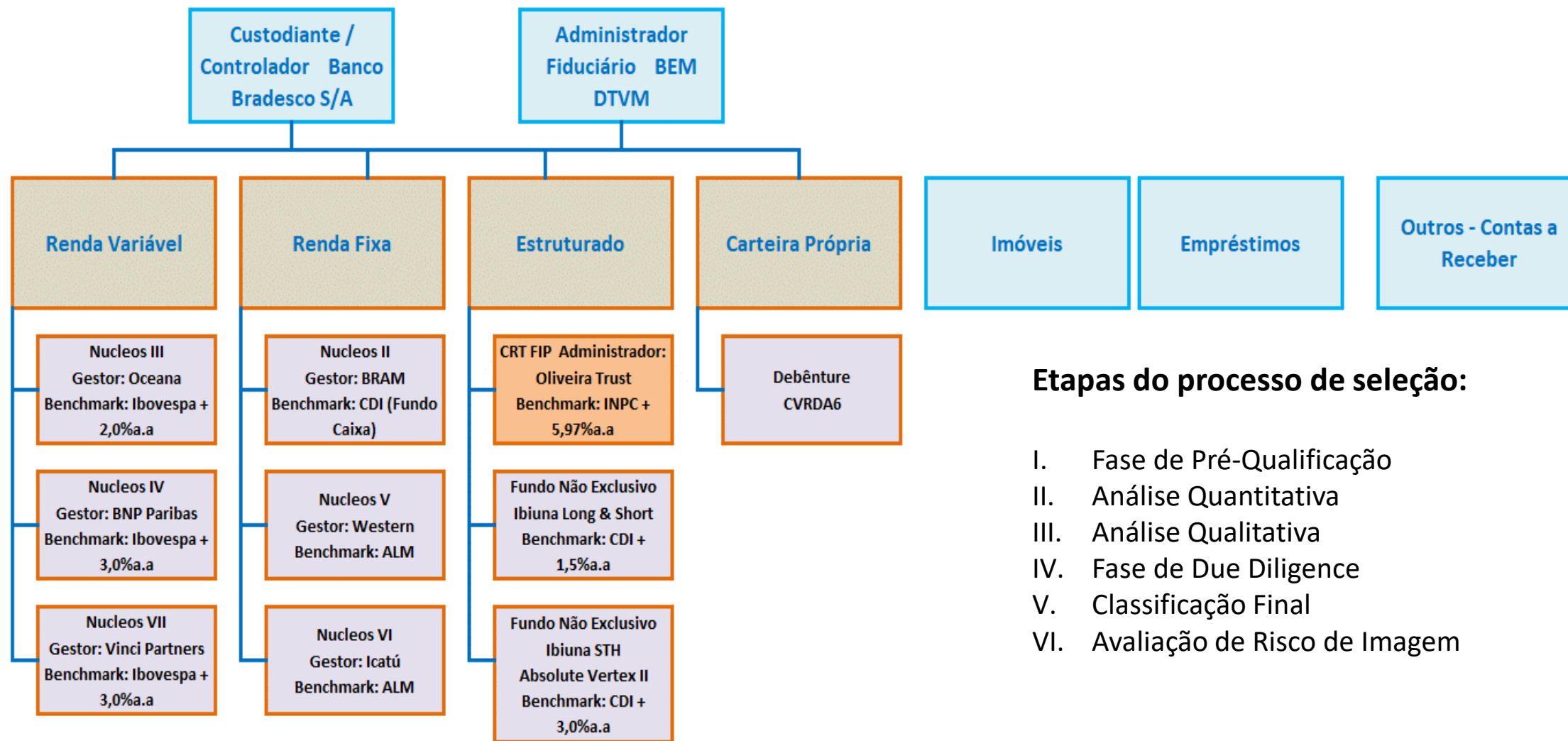
Carteira atual de alocação de investimentos do PBB x carteira sugerida pelo estudo ALM para o ano de 2023



Alocação PBB x ALM			
CLASSE DE ATIVO	Alocação Nucleos (31/07/23)		Alocação sugerida ALM (Base abr/23)
Renda fixa	2.488.924.112,69	64,43%	63,35%
Carteira Própria	6.639.494,08	0,17%	0,00%
Renda Fixa CDI	1.010.167.550,18	26,15%	12,03%
Renda Fixa Crédito	-	0,00%	0,00%
Multimercado Exclusivo	-	0,00%	0,00%
Carteira Títulos Públicos MtM	1.472.117.068,43	38,11%	46,89%
Carteira Títulos Públicos HtM	-	0,00%	4,43%
Estruturado	365.542.839,07	9,47%	9,47%
Multimercado Macro	266.095.265,99	6,89%	6,81%
Multimercado Long & Short	86.501.767,94	2,24%	2,16%
Multimercado Quantitativo	-	0,00%	0,00%
Multimercado Long Biased	-	0,00%	0,00%
FIPs CRT e PCH	12.945.805,14	0,34%	0,50%
Renda Variável	942.421.747,03	24,40%	22,87%
Renda Variável FOF	476.679.522,49	12,34%	9,25%
Renda Variável Ativa	465.742.224,54	12,06%	10,88%
Renda Variável Passiva	-	0,00%	2,74%
Renda Variável Valor	-	0,00%	0,00%
Renda Variável Small Caps	-	0,00%	0,00%
Renda Variável Dividendos	-	0,00%	0,00%
Renda Variável Sustentabilidade	-	0,00%	0,00%
Investimento no Exterior	0,00	0,00%	2,50%
IE Renda Fixa Multimercado	-	0,00%	0,00%
IE Renda Variável	-	0,00%	2,50%
Empréstimos	17.120.016,49	0,44%	0,45%
Imóveis	48.737.387,52	1,26%	1,36%
TOTAL	3.862.746.102,80	100,00%	100,00%



Detalhamento dos gestores externos encarregados da gestão dos investimentos dos Planos

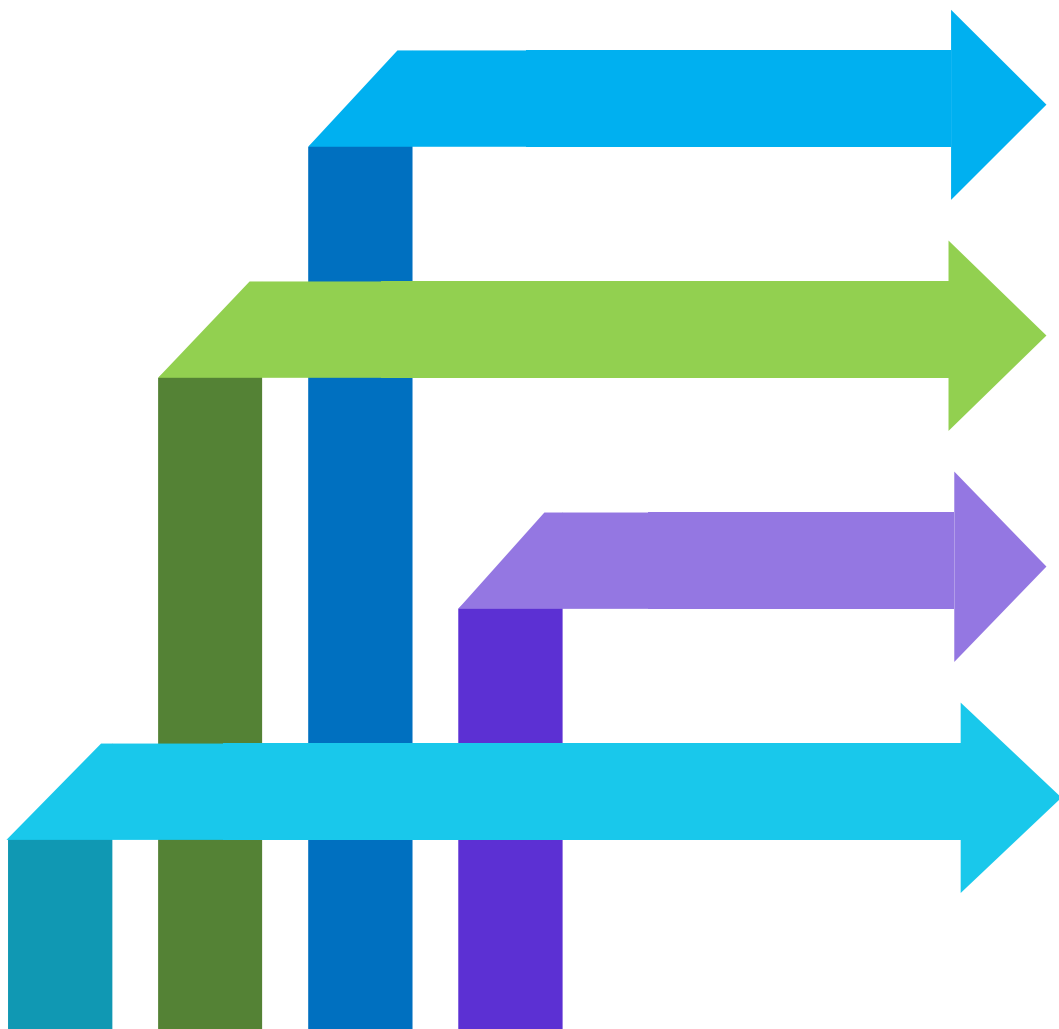


Etapas do processo de seleção:

- I. Fase de Pré-Qualificação
- II. Análise Quantitativa
- III. Análise Qualitativa
- IV. Fase de Due Diligence
- V. Classificação Final
- VI. Avaliação de Risco de Imagem



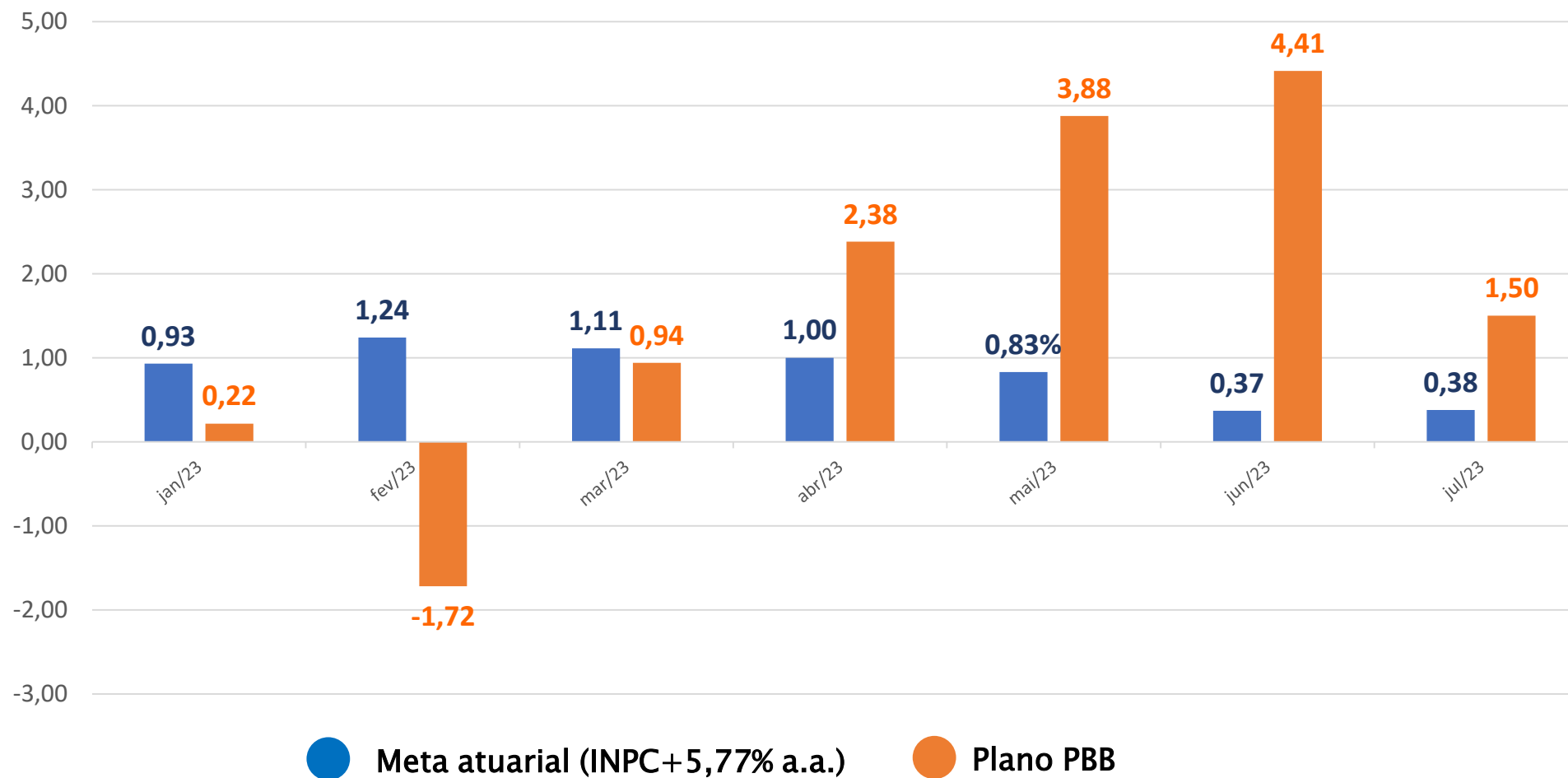
PROVIDÊNCIAS PARA REVERSÃO DO DÉFICIT do PBB



- ✓ Estudo da conveniência da marcação dos títulos públicos na curva
- ✓ Avaliação de oportunidades de investimentos no exterior, nos segmentos de renda variável, renda fixa e multimercados
- ✓ Ações para aumentar a carteira de empréstimos
- ✓ Adoção de um programa de redução de despesas administrativas
- ✓ Novo Estudo ALM 2023
- ✓ Restruturação dos investimentos no segmento de renda variável com alteração dos mandatos, com o objetivo de contemplar estratégias de proteção (Hedge) a Renda Variável (Já realizado)

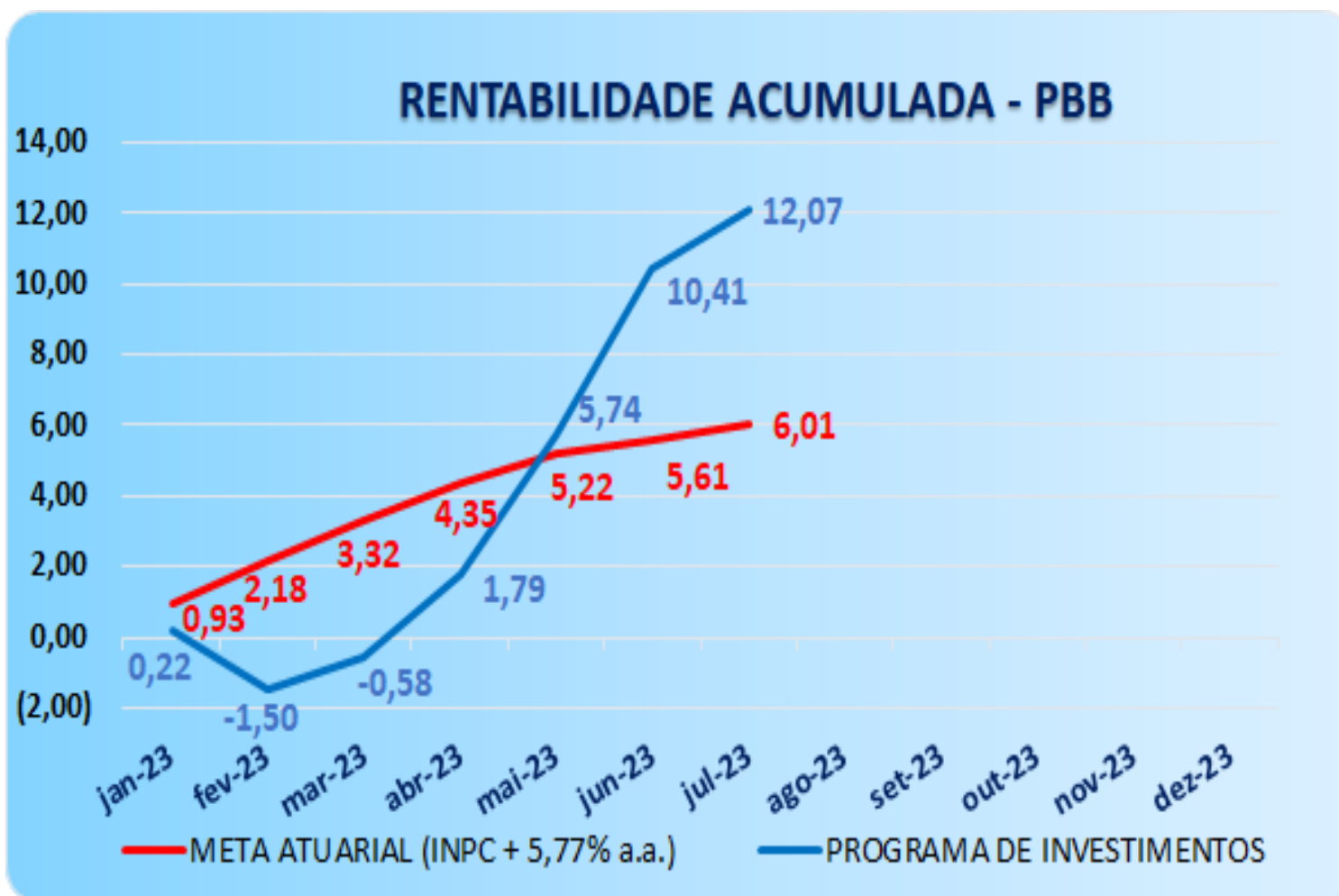


Resultado dos Planos atualizados





Resultado dos Planos atualizados

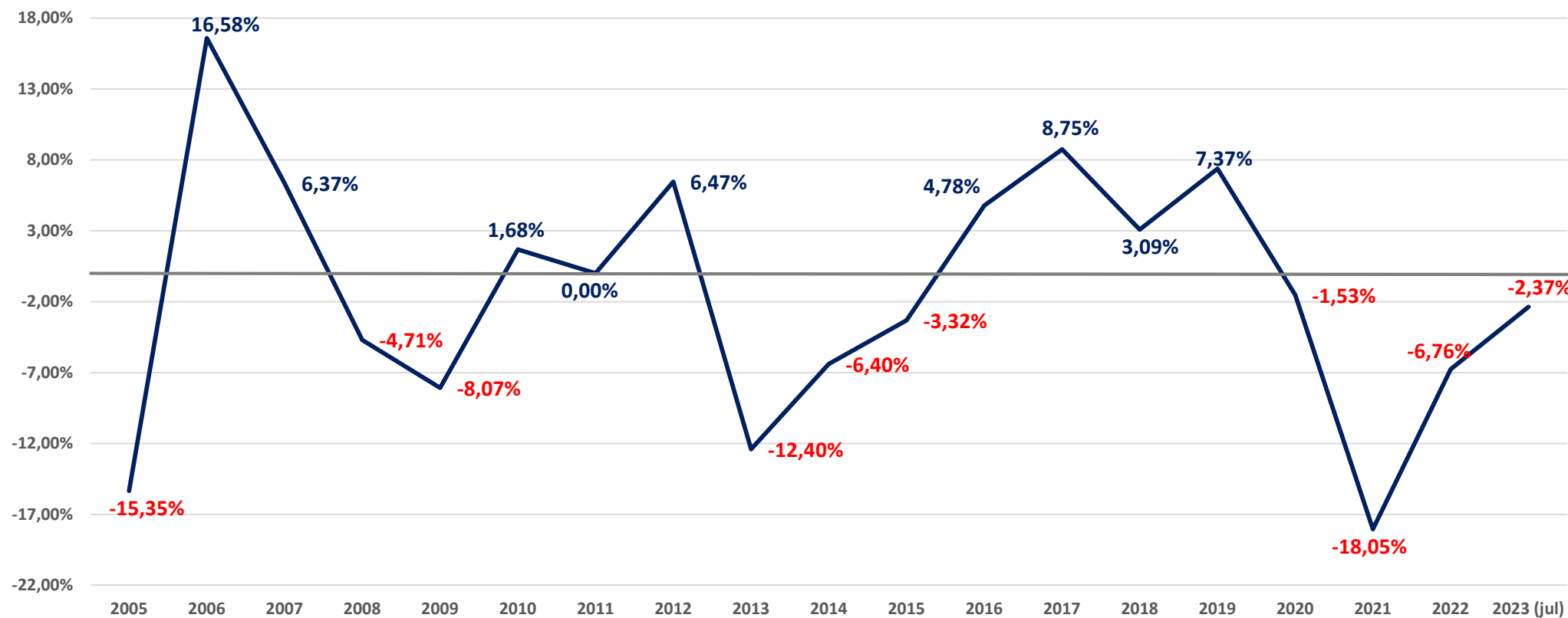




Resultado dos Planos atualizados



% do Resultado s/Provisões Matemáticas - PBB





Resultado dos Planos atualizados



Principais Números

Descrição	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	Var.% (jun/23 x dez/22)
Ativo Total Nucleos	4.026.446.827,15	4.028.772.896,12	3.962.446.582,21	3.989.008.489,53	4.065.054.527,24	4.195.354.524,33	4.348.262.005,47	4.396.646.480,69	9,19%
Ativo Líquido (PBB)	3.985.852.013,05	3.984.762.003,94	3.916.230.923,45	3.940.198.679,48	4.013.651.792,52	4.141.234.138,00	4.292.107.116,26	4.337.918.958,82	8,83%
Patrimônio de Cobertura (PBB)	3.985.852.013,05	3.984.762.003,94	3.916.230.923,45	3.940.198.679,48	4.013.651.792,52	4.141.234.138,00	4.292.107.116,26	4.337.918.958,82	8,83%
Investimentos + Dívida Contratada	3.994.412.246,74	3.995.550.805,86	3.929.092.599,71	3.954.957.494,11	4.030.010.077,55	4.159.605.172,83	4.302.760.822,07	4.350.386.086,80	8,91%
Investimentos (PBB)	3.548.668.851,45	3.546.910.393,48	3.478.907.770,80	3.502.932.389,56	3.576.683.517,44	3.705.631.076,83	3.847.807.061,98	3.899.040.293,98	9,87%
Dívida Contratada (PBB)	445.743.395,29	448.640.412,38	450.184.828,91	452.025.104,55	453.326.560,11	453.974.096,00	454.953.760,09	451.345.792,82	1,26%
Provisões Matemáticas (PMAT)	4.274.666.592,96	4.301.863.081,50	4.343.659.246,59	4.379.395.459,90	4.411.022.337,25	4.434.822.891,73	4.438.448.882,49	4.443.256.264,13	3,94%
Contribuição definida	123.893,34	124.463,25	125.421,62	126.224,32	126.893,31	127.350,13	127.222,78	127.108,28	2,59%
Benefício definido (BD)	4.274.542.699,62	4.301.738.618,25	4.343.533.824,97	4.379.269.235,58	4.410.895.443,94	4.434.695.541,60	4.438.321.659,71	4.443.129.155,85	3,94%
Superávit/Déficit Acumulado	-288.814.579,91	-317.101.077,56	-427.428.323,14	-439.196.780,42	-397.370.544,73	-293.588.753,73	-146.341.766,23	-105.337.305,31	-63,53%
Superávit/Déficit no mês (PBB)	n/a	-28.286.497,65	-110.327.245,58	-11.768.457,28	41.826.235,69	103.781.791,00	147.246.987,50	41.004.460,92	n/a
% Superávit/Déficit s/ PMAT (BD)	6,76%	7,37%	9,84%	10,03%	9,01%	6,62%	3,30%	2,37%	n/a

Solvência [Limite de Déficit] (%) (*)	11,0453%	11,0453%	11,0453%	11,0453%	11,0453%	11,0453%	11,0453%	11,0453%
Solvência [Limite de Déficit] (R\$)	472.136.064,80	475.139.935,60	479.756.341,57	483.703.424,88	487.196.634,47	489.825.426,66	490.225.942,28	490.756.944,65
Déficit acima do Limite	-	-	-	-	-	-	-	-

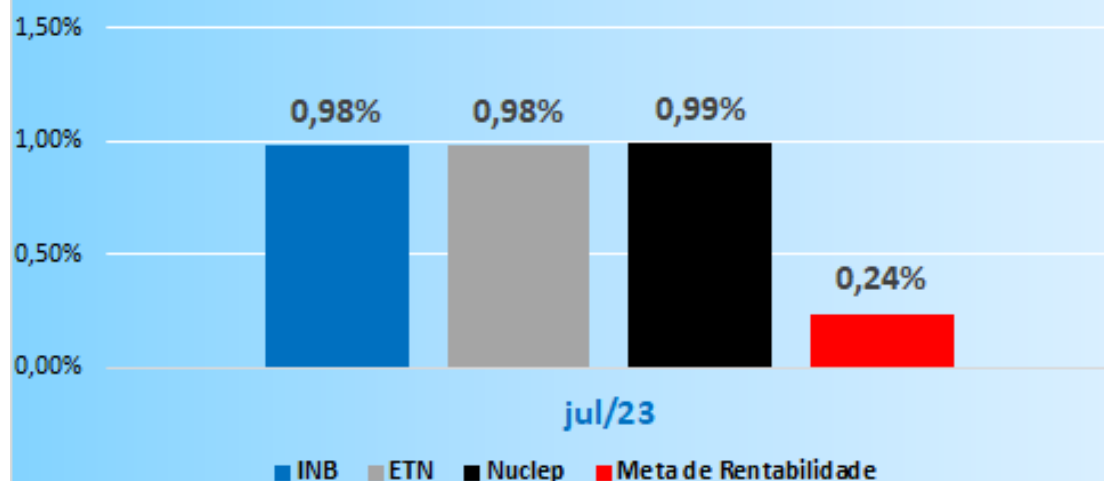
(*) Art. 29 da Resolução CNPC n° 30, de 2018. Limite de Déficit = (duration - 4)% x Provisões Matemáticas (benefício definido).



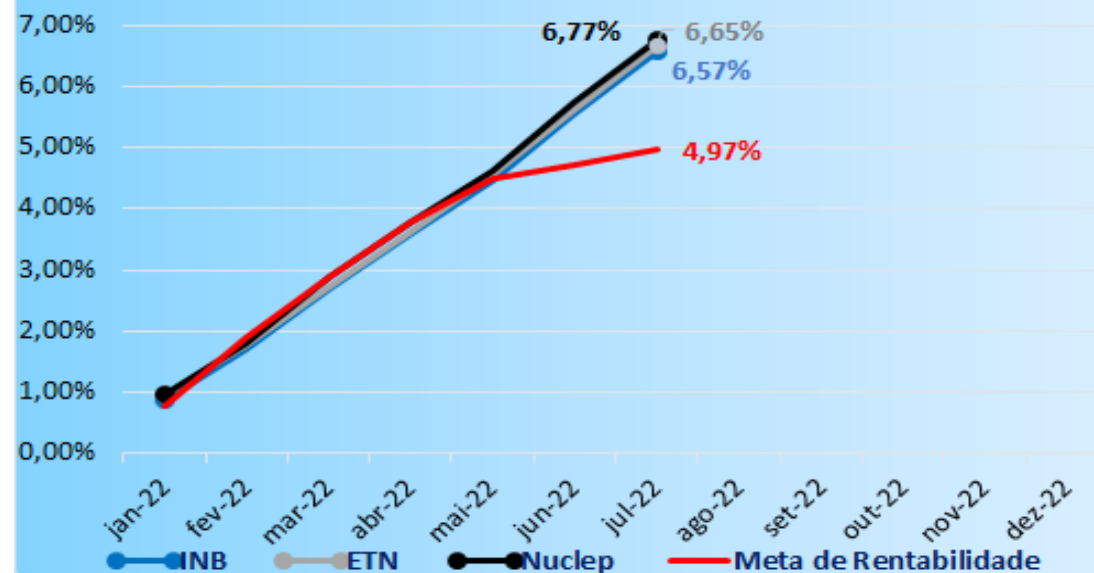
Resultado dos Planos atualizados



COTA CONTÁBIL - PLANOS CDs



RENTABILIDADE ACUMULADA - COTAS CD





Posicionamento acerca dos Planos de ação pendentes, provenientes dos últimos Relatórios de Auditoria das Patrocinadoras e de Gestão de Riscos



SUGESTÃO DE MELHORIA: Realizar as certificações das respostas apresentadas pelos gestores do Nucleos quando do preenchimento dos questionários relacionados às avaliações dos Controle Internos afetos a risco.

POSIÇÃO: O escopo do contrato com a empresa PFM Consultoria e Sistemas tem como um dos seus objetivos a “certificação de controles Internos do processo de autoavaliação de riscos e controles, a ser realizado de forma pontual na Matriz de Risco 2022”.

Os trabalhos começaram em junho e o prazo para conclusão é 31.08.2023

SUGESTÃO DE MELHORIA: Estabelecer contato com maior número de imobiliárias sobre imóveis disponíveis para locação.

POSIÇÃO: Os imóveis vagos estão sendo oferecidos a 7 (sete) imobiliárias especializadas em locação de imóveis corporativos e estão disponibilizados no site do Nucleos www.nucleos.com.br/imoveis-disponiveis-para-locação.

Aguardamos a baixa do ponto

SUGESTÃO DE MELHORIA: Reavaliar a efetividade de implementação do Sistema de gestão para Previdência Complementar, considerando os problemas ocorridos.

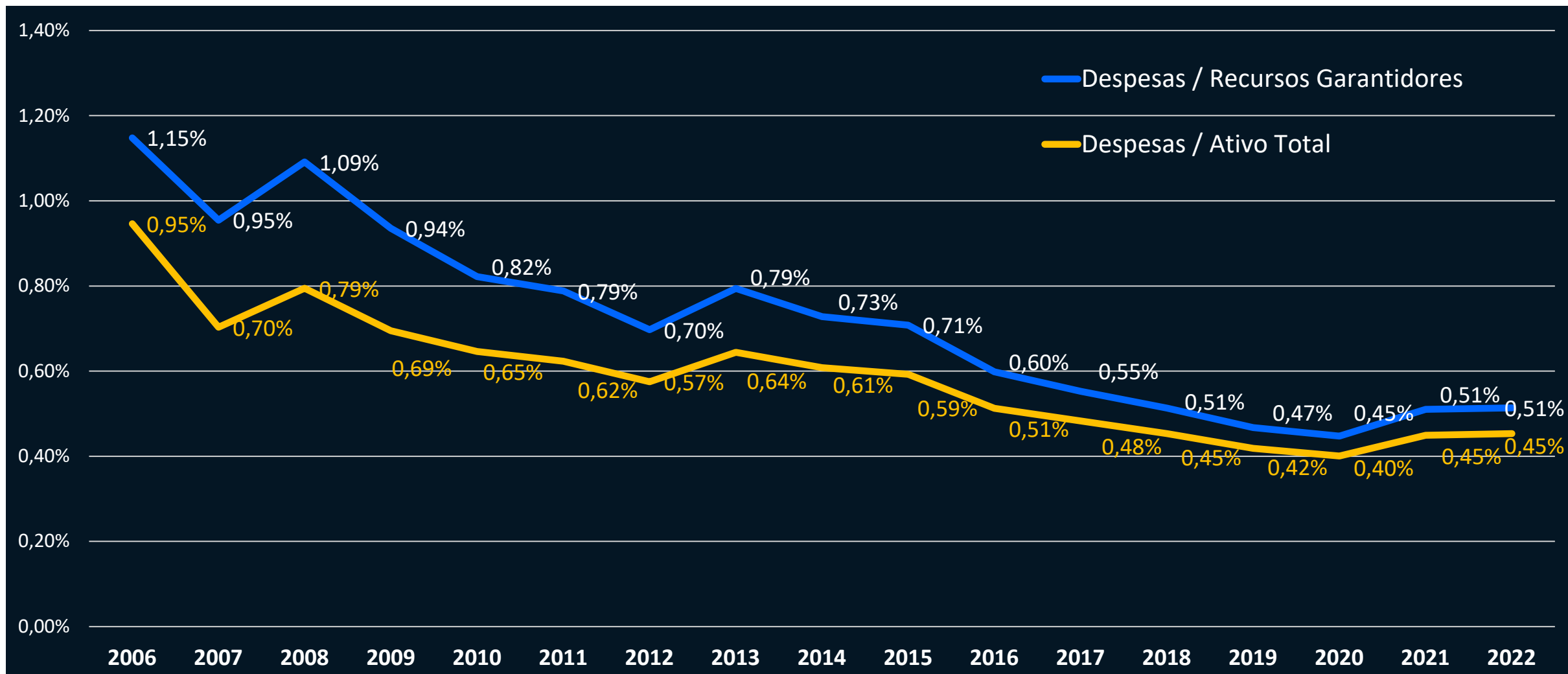
POSIÇÃO: O Nucleos está avaliando as ocorrências e por ser matéria complexa o prazo foi estendido até 31.07.2023



Obrigado!



Adoção de um programa de redução de despesas administrativas



CF-010/2023

Rio de Janeiro, 16 de agosto de 2023.

Aos Senhores
Membros do Conselho Fiscal do
Nucleos Instituto de Seguridade Social

Ref.: Convocação da 208ª Reunião do Conselho Fiscal

Prezados Conselheiros,

Venho, pela presente, convocar Vossas Senhorias para participar da 208ª Reunião do Conselho Fiscal, que se realizará de forma virtual, pela Plataforma Zoom, no dia **23 de agosto de 2023, com início às 09h30**, quando será tratado o seguinte assunto:

ITEM I: Apresentação dos Resultados Financeiros do mês de julho/2023.

ITEM II: Assuntos Gerais.

Em atendimento ao disposto nos artigos 6º, VI, e 9º da Lei nº 13.709, de 14 de agosto de 2018 (Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais), informamos que a reunião será gravada, conforme previsto no art. 36º do Regimento Interno do Nucleos.

Atenciosamente,

Eduardo Henrique
Poblete Vidal

Assinado de forma digital por
Eduardo Henrique Poblete Vidal
Dados: 2023.08.16 17:38:18
-03'00'

Eduardo Henrique Poblete Vidal
Presidente do Conselho Fiscal