



## CONSEIL DES FIDUCIAIRES RÉALISATIONS ET DÉCISIONS EN 2022

Voici un résumé des activités du conseil des fiduciaires (autres que les affaires courantes et les points permanents) de janvier à décembre 2022.

### Documents et surveillance du régime

Le conseil a examiné et approuvé les documents constitutifs et d'autres éléments à l'appui du Régime :

- Modifications au texte du régime :
  - Modification pour tenir compte des changements apportés à la *Loi sur les prestations de pension* relativement à l'exemption de participer au Régime de retraite de CES pour des motifs religieux;
  - Modification pour tenir compte de l'ajout de tout le personnel du Syndicat du Nouveau-Brunswick aux groupes participants au programme de retraite progressive;
  - Modification pour rendre compte de l'augmentation des prestations associée aux augmentations 2 à 4 de la politique de financement;
  - Modification pour rendre compte de l'indexation accordée (rajustement au coût de la vie ou RCV) de 5,56 % le 1<sup>er</sup> janvier 2023.
- Examen annuel de l'énoncé des politiques de placement et approbation des modifications visant à tenir compte des changements apportés à la stratégie de gestion des placements à la suite de l'étude de la gestion actif-passif qui a été réalisée en 2021.
- Examen annuel de la politique de financement et approbation des modifications pour tenir compte d'un taux d'actualisation révisé de 4,75 % par année.
- Approbation des états financiers vérifiés du Régime de retraite de CES pour l'exercice terminé le 31 décembre 2021.
- Approbation du rapport d'évaluation actuarielle du Régime de retraite de CES au 31 décembre 2021.

Le conseil a satisfait à toutes les exigences réglementaires en matière de dépôt et de communication de renseignements énoncées dans la *Loi sur les prestations de pension* du Nouveau-Brunswick.

### Gouvernance du conseil

Le conseil a examiné et approuvé, au besoin, les modifications aux politiques et aux pratiques suivantes lors de l'examen annuel de son cadre de gouvernance :

- le mandat du conseil, du comité de vérification, du comité de gouvernance et du comité des placements;
- la politique sur la rotation des associés de vérification;
- le code d'éthique et de conduite;

- la politique sur les communications;
- la politique de divulgation;
- la politique de sélection des taux d'actualisation;
- la politique de conservation de documents;
- la politique sur l'orientation et la formation;
- la politique sur les indemnités quotidiennes et les frais de déplacement;
- les lignes directrices sur la nomination des fiduciaires.

Le conseil a reçu les exposés suivants dans le cadre de son programme de formation continue :

- le rapport d'examen de la rémunération pour les conseils des fiduciaires ou les conseils d'administration réalisé en interne;
- les actifs immobiliers;
- l'investissement en capital.

Le conseil a nommé John T. Dinner Board Governance Services pour faciliter l'élaboration d'un plan stratégique pour le conseil du Régime de retraite de CES (plan stratégique du Régime de retraite de CES 2023-2024).

Le conseil des fiduciaires, assisté par l'équipe de gestion des risques de Vestcor Inc., a commencé à élaborer et à surveiller un cadre de gestion des risques comprenant un registre des risques et la mise en place d'indicateurs clés de rendement et de risque.

### **Services et communications aux participants**

Le conseil a examiné et approuvé ce qui suit :

- les bulletins du printemps et de l'automne 2022;
- la publication de la ressource Questions d'argent sur le site Web du Régime de retraite de CES.

### **Recours à des fournisseurs de services**

Le conseil a fait appel aux fournisseurs de services suivants :

- Vestcor Inc. pour les services d'administration des pensions et de gestion des placements;
- TELUS Santé (anciennement LifeWorks) pour les services actuariels de l'année du régime 2022;
- Grant Thornton comme vérificateur externe en 2022 des états financiers du Régime de retraite de CES;
- Ellement Consulting Group à titre de conseiller en placement / mesure du rendement des placements;
- Osler, Hoskin & Harcourt LLP pour les services juridiques;
- John T. Dinner Board Governance Services pour faciliter l'élaboration d'un plan stratégique pour le conseil du Régime de retraite de CES.