

**CONSEIL DES FIDUIAIRES
RÉALISATIONS ET DÉCISIONS EN 2023**

Voici un résumé des activités du Conseil des fiduciaires (autres que les affaires courantes et les points permanents) de janvier à décembre 2023.

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 rendre compte de l'augmentation des prestations associée aux augmentations 2 à 4 de la politique de financement; et
 - Modification pour rendre compte de l'indexation accordée (rajustement au coût de la vie ou RCV) de 5,59 % le 1^{er} janvier 2024.
- 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 5,00 % par année.
- Approbation des états financiers vérifiés du Régime de retraite de CES pour l'exercice terminé le 31 décembre 2022.
- Approbation du rapport d'évaluation actuarielle du Régime de retraite de CES au 31 décembre 2022.

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.

Governance 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; et
- 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 revenu fixe;
- les actifs immobiliers; et
- l'investissement en capital.

Suite à l'évaluation triennale sur l'efficacité du Conseil en 2021, le Conseil a conçu un plan stratégique en 2022. Le plan stratégique du Régime de retraite de CES 2023-2024 fait l'objet d'un suivi trimestriel par le comité de gouvernance dans le cadre de l'outil de rapport / surveillance du Régime de retraite de CES.

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 fièrement introduit leur premier rapport annuel (2022) et première assemblée annuelle d'information en automne 2023, qui seront désormais offerts annuellement aux participants du Régime dans le cadre des efforts de communication du Conseil. Ces initiatives sont le résultat direct de l'objectif stratégique du Conseil de devenir plus transparent et de s'engager auprès de ses participants.

Le Conseil a aussi examiné et approuvé ce qui suit :

- les bulletins du printemps et de l'automne 2023.

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 pour les services actuariels de l'année du régime 2023;
- Grant Thornton comme vérificateur externe en 2023 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; et
- John T. Dinner Board Governance Services pour faciliter l'élaboration d'un plan stratégique pour le Conseil du Régime de retraite de CES.