

ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO DA MSD PREV - SOCIEDADE DE PREVIDÊNCIA PRIVADA

Aos 12 dias do mês março do ano de 2024, às 09:30 horas, por meio de plataforma eletrônica, reuniu-se o Conselho Deliberativo da MSD Prev - Sociedade de Previdência Privada. Na qualidade de Presidente da Mesa, assumiu a direção dos trabalhos o Conselheiro Presidente, Sr. Wilson Carlos Pereira Ivo, que indicou a mim, Vagner Borges Launsten da Silva para secretariá-lo. Instalada a reunião, por determinação do Sr. Presidente, procedi a leitura da Ordem do Dia, devendo os Srs. Conselheiros discutir e deliberar sobre os seguintes itens: a) Parecer Atuarial emitido pela Willis Towers Watson, contendo os resultados da Avaliação Atuarial de 2023 e o plano de custeio para o exercício de 2024 do Plano de benefícios da MSD PREV; b) Demonstrações Contábeis, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, compostas de Balanço Patrimonial, Demonstração do Ativo Líquido - DAL, Demonstração da Mutação do Patrim nio Social – DMPS, Demonstração da Mutação do Ativo Líquido – DMAL, Demonstração do Plano de Gestão Administrativa – DPGA, Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios - DPT e respectivas Notas Explicativas, c) Estudo técnico de aderência da taxa real de juros, elaborado de acordo com a legislação vigente, e d) Outros assuntos. Em discussão do primeiro item da Ordem do Dia, o Sr. Presidente submeteu   apreciação e aprovação dos Srs. Conselheiros, o Parecer Atuarial e o Plano de Custeio da Entidade para 2024, elaborados pela Willis Towers Watson. Após tomar conhecimento do conteúdo da documentação, o Conselho aprovou o seu inteiro teor, o Plano de Custeio previsto para o exercício de 2024 e o Parecer Atuarial. Adicionalmente, foi aprovada a utilização, quando necessário, dos recursos registrados em Fundo de Reversão para a cobertura das contribuições das Patrocinadoras dos Planos administrados pela MSD PREV. Dando prosseguimento   reunião, o Sr. Presidente submeteu   apreciação e aprovação dos Srs. Conselheiros, os documentos citados no item "b" da Ordem do Dia, apresentados pela Diretoria-Executiva, destacando, que às Demonstrações Contábeis submetidas foram devidamente apreciadas por auditores independentes, conforme Parecer integrante daquelas Demonstrações, assim como examinadas pelo Conselho Fiscal da Entidade, em Reunião Ordinária de 08 de març o de 2024. Discutido o assunto, o Conselho deliberou, por unanimidade, após detalhado exame, aprovar, sem restrições, as Demonstrações Contábeis e respectivas Notas Explicativas. Passando para o item "c" da Ordem do Dia, o Sr. Presidente submeteu   apreciação dos Srs. Conselheiros o relatório: Estudos técnico de aderência da taxa real de juros do Plano de Benefícios da Entidade. Informou o Sr. Presidente que o estudo foi efetuado pela Willis Towers Watson, conforme determina a legislação vigente, que o relatório foi atestado pelo Conselho Fiscal em reunião realizada em 08 de març o de 2024. Discutido o assunto, o Conselho deliberou, por unanimidade,

após detalhado exame, aprovar, sem restrições o relatório ora apresentado. Finalmente, passando para o item “e” da Ordem do Dia, o Sr. Presidente concedeu a palavra a quem dela quisesse fazer uso. Como nada mais houvesse a tratar e ninguém fizesse uso da palavra, determinou o Sr. Presidente fosse lavrada esta ata, a qual, lida e achada conforme, foi por todos assinada.

São Paulo, 12 de março de 2024.

Wilson Carlos Pereira Ivo
Presidente da Mesa

Vagner Borges Launsten da Silva
Secretário da Mesa

Conselheiros

Wilson Carlos Pereira Ivo
Conselheiro Presidente

Alexandre de Andrade Afonso
Conselheiro

Eduardo Fachini
Conselheiro

ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA MSD PREV - SOCIEDADE DE PREVIDÊNCIA PRIVADA

Aos 08 dias do mês março do ano de 2024, às 14:00 horas, por meio de plataforma eletrônica, reuniu-se o Conselho Fiscal da MSD Prev - Sociedade de Previdência Privada. Na qualidade de Presidente da Mesa, assumiu a direção dos trabalhos o Conselheiro Presidente, o Sr. Carlos Kanji Cesar Kamijo, que indicou a mim, Vagner Borges Launsten da Silva, para secretariá-lo. Instalada a reunião, por determinação do Sr. Presidente, procedi a leitura da Ordem do Dia, devendo os Srs. Conselheiros discutir e deliberar sobre os seguintes itens: a) Demonstrações Contábeis, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, b) Estudos de Convergência da Taxa de Juros de 2023 elaborado de acordo com a legislação vigente, e c) Parecer Atuarial emitido pela Willis Towers Watson, contendo os resultados da Avaliação Atuarial do Plano de Benefícios da MSD PREV. Em discussão da primeira ordem do dia o Sr. Presidente submeteu aos Srs. Conselheiros, os relatórios das Demonstrações Contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, apresentados pela Diretoria Executiva, destacando que às Demonstrações Contábeis submetidas, foram devidamente apreciadas por auditores independentes. Após analisar os relatórios, o Conselho, por unanimidade, deliberou em consignar parecer favorável às Demonstrações Contábeis consolidadas relativas ao exercício findo em 31/12/2023 sem nenhuma restrição. Passando para o item “b” da ordem do dia o Sr. Presidente explicou aos demais membros da mesa que a

legislação vigente estabeleceu a necessidade da realização de estudo técnico para demonstração da convergência entre a rentabilidade dos investimentos e a taxa real de juros dos planos de benefícios que possuem benefícios estruturados na modalidade de benefício definido. Informou o Sr. Presidente que os relatórios já foram aprovados pela Diretoria, mas este Conselho tem que atestar os relatórios mediante parecer. Para instruir a análise dos demais conselheiros o Sr. Presidente distribuiu aos demais membros da mesa cópia dos relatórios elaborados pela Willis Towers Watson. Após analisar os relatórios, os membros do Conselho Fiscal, por unanimidade, deliberaram consignar parecer favorável aos mesmos. Passando para o item “c” da ordem do dia o Sr. Presidente informou aos demais membros da mesa que a avaliação atuarial foi elaborada pela Willis Towers Watson, cujo objetivo é apresentar os resultados da avaliação atuarial de encerramento do exercício do Plano de Benefícios da MSD PREV do ano de 2023. O Sr. Presidente distribuiu aos demais membros da mesa cópia do Parecer Atuarial contendo os resultados da Avaliação Atuarial do Plano de benefícios da MSD PREV, que após lido e analisados por todos, o Conselho Fiscal, deliberou consignar parecer favorável.

Como nada mais houvesse a tratar e ninguém fizesse uso da palavra, determinou o Sr. Presidente fosse lavrada esta ata, a qual, lida e achada conforme, foi por todos assinada.

São Paulo, 08 de março de 2024.

Carlos Kanji Cesar Kamijo
Presidente da Mesa

Vagner Borges Launsten da Silva
Secretário da Mesa

CONSELHO FISCAL

Carlos Kanji Cesar Kamijo
Conselheiro Presidente

Marcelo Beato Pernicone
Conselheiro

Francisco Geraldo Sette
Conselheiro

ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA DA DIRETORIA EXECUTIVA DA MSD PREV - SOCIEDADE DE PREVIDÊNCIA PRIVADA

Aos 04 dias do mês de março do ano de 2024, às 10:30 horas, por meio de plataforma eletrônica, reuniu-se a Diretoria Executiva da *MSD Prev - Sociedade de Previdência Privada*. Na qualidade de Presidente da Mesa, assumiu a direção dos trabalhos o Diretor Superintendente, Sr. Fábio Frochtengarten, que designou a mim, Vagner Borges Launsten da Silva, para secretariá-lo. Instalada a reunião, por determinação do Sr. Presidente, procedi a

leitura da Ordem do Dia, devendo os Srs. Diretores discutir e deliberar sobre os seguintes itens: a) Parecer Atuarial do Plano de benefícios da MSD PREV; b) Demonstrações Contábeis, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, compostas de Balanço Patrimonial, Demonstração do Ativo Líquido - DAL, Demonstração da Mutação do Patrim nio Social – DMPS, Demonstração da Mutação do Ativo Líquido – DMAL, Demonstração do Plano de Gestão Administrativa – DPGA, Demonstração das Provisões Técnicas do Plano de Benefícios - DPT e respectivas Notas Explicativas e c) Estudos técnicos de aderência da taxa real de juros do Plano de benefício da MSD PREV, elaborado de acordo com a Resolução CNPC n  30/2018, Resolução Previc n  23/2023, Portaria n  835/2020 e Portaria Previc n  363/2023; Em discussão do primeiro item da Ordem do Dia, o Sr. Presidente explicou aos demais membros, que o presente parecer tem por finalidade apresentar o resultado da avaliação atuarial de encerramento do exercício de 2023 do Plano de Aposentadoria MSD Prev, bem como o Plano de Custeio para 2024. O plano de benefícios da MSD PREV por ser um plano de Contribuição Variável, foi também elaborado o Demonstrativo Atuarial (DA), o qual, deverá ser enviado para PREVIC, através do sistema disponibilizado pela mesma. Após lido e analisado o parecer atuarial, a Diretoria Executiva deliberou pela submissão, aos demais órgãos da Entidade para aprovação. Passando para o item “b” da Ordem do Dia, o Sr. Presidente explicou aos demais membros da mesa, que às Demonstrações Contábeis foram devidamente auditadas por auditores independentes, o qual, emitiu Parecer sem nenhuma ressalva. Após ler e analisar os documentos citados no item “b” da Ordem do Dia a Diretoria Executiva deliberou pela submissão aos demais órgãos da Entidade para aprovação. E finalmente passando para o item “c” da Ordem do Dia, O Sr. Presidente explicou aos demais membros da mesa, que o Plano de benefícios da MSD PREV por conter benefício de risco, há necessidade de efetuar o estudo técnico para demonstração da convergência entre a rentabilidade dos investimentos e a taxa real de juros a ser utilizada no plano. O Sr. Presidente apresentou aos demais membros da mesa o relatório elaborado pela Willis Towers Watson, que, após lido e analisado a Diretoria Executiva deliberou pela submissão aos demais órgão da Entidade para aprovação. Como nada mais houvesse a tratar e ninguém fizesse uso da palavra, determinou o Sr. Presidente fosse lavrada esta ata, a qual, lida e achada conforme, foi por todos assinada.

São Paulo, 04 de març o de 2024

Fabio Frochtengarten
Presidente da Mesa

Vagner Borges Launsten da Silva
Secretário da Mesa

DIRETORES

Fábio Frochtengarten
Diretor Superintendente

Camila Cristina Zanatta
Diretora

Vagner Borges Launsten da Silva
Diretor