

Cálculo da duração do passivo em 31/12/2022

A duração do passivo foi calculada com a totalidade das casas decimais e com o uso da seguinte fórmula:

$$Dura \hat{\varsigma} \tilde{a}o = \frac{\sum_{i=1}^{N} [\; (\frac{F_i}{(1+TA)^{(i-0,5)}} *\; (i-0,5))]}{\sum_{i=1}^{N} [\; (\frac{F_i}{(1+TA)^{(i-0,5)}})]}$$

Em que:

Fi = somatório dos pagamentos de benefícios de cada plano, líquidos de contribuições incidentes sobre esses benefícios, relativos ao i-ésimo prazo;

i = prazo, em anos, resultante da diferença entre o ano de ocorrência dos fluxos (Fi) e o ano de cálculo; e

TA = a taxa real anual de juros aplicada no ano anterior pelo respectivo plano de benefícios.

A Duração do Passivo calculada com base na metodologia descrita acima resultou em 11,50 anos/pontos, sendo a Taxa Real de Juros adotada na avaliação de 4,53%, conforme Portaria MTP nº 1.837 de 30 de junho de 2022.