

FUNDO DE PENSÃO CAPEMI-FUCAP
CNPJ Nº 29.958.022/0001-40

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DELIBERATIVO DO FUNDO DE PENSÃO CAPEMI-FUCAP
REALIZADA NO DIA 26 DE MARÇO DE 2024

Aos vinte e seis dias do mês de março de dois mil e vinte e quatro às dez horas, reuniu-se o Conselho Deliberativo do Fundo de Pensão Capemi-Fucap, com a presença dos Conselheiros Nelson Roberto Andrade de Mattos - Presidente, Eder Alves Batista - Secretário, Edson Alencar Bomfim, Jorge de Souza Andrade e Janete Maria Cerqueira de Figueiredo e como convidado o Presidente do Fucap, Sr. Renato Maia Rodrigues para deliberarem sobre a seguinte pauta:

1- Aprovação das Demonstrações Contábeis referentes ao exercício findo em 31/12/2023.

De posse do Parecer do Conselho Fiscal do Fucap, dos Pareceres elaborados pela Consultoria Atuarial ATUAS referente às Provisões Matemáticas dos Planos de Benefício do Fundo de Pensão Capemi FUCAP (BD), CNPB 1981.0011-74 e CNPJ: 48.306.642/0001-40 e do Plano de Previdência do Clube Salutar – Salutarprev (CD) CNPB 2010/0008-38 e CNPJ: 48.307.463/0001-27, datado de 01/03/2024 e da Minuta do Relatório dos Auditores Independentes BAKER TILLY BRASIL RJ AUDITORES INDEPENDENTES, do Balanço Patrimonial, da Demonstração da Mutação do Patrim nio Social, da Demonstração do Plano de Gestão Administrativa Consolidada, Demonstração das Provisões Técnicas dos Planos FUCAP e SALUTARPREV, da Demonstração da Mutação do Ativo Líquido dos Planos FUCAP e SALUTARPREV, da Demonstração do Ativo Líquido dos Planos FUCAP e SALUTARPREV, e das Notas Explicativas  s Demonstrações Contábeis, os Conselheiros passaram a analisar as referidas peç s, onde se destacam:

Valores expressos em R\$ 1.000

Balanço Patrimonial FUCAP

Ativo. Disponível: R\$298; Realizável: R\$297.544; onde - Gestão Previdencial: R\$221; Gestão Administrativa: R\$25; Investimentos: R\$297.298; Permanente: R\$925; Total do Ativo: R\$298.767.

Passivo. Exigível Operacional: R\$332; onde - Gestão Previdencial: R\$276; Gestão Administrativa: R\$56. Patrim nio de Cobertura do Plano: R\$298.435; onde - Provisões Matemáticas: R\$278.700; Equilíbrio Técnico: R\$18.059. Fundo Administrativo: R\$1.676. Total do Passivo: R\$298.767.

Demonstração da Mutação do Patrim nio Social. In cio do Exercício: R\$284.084 sendo: Adições: R\$34.969; Destinações: (R\$20.618); Acréscimo/Decréscimo no Patrim nio Social: R\$14.351; onde: Provisões Matemáticas: R\$11.357; Superávit/(Déficit) Técnico do Exercício: R\$3.168. Fundos Administrativos: (R\$173); Patrim nio Social ao Final do Exercício: R\$298.435.

Demonstração do Plano de Gestão Administrativa Consolidada. Fundo Administrativo do Exercício Anterior: R\$1.849; Custeio da Gestão Administrativa. Receitas: R\$2.195; Despesas Administrativas: R\$2.368; Sobra/Insuficiência da Gestão Administrativa: (R\$173); Constituição/Reversão do Fundo Administrativo: (R\$173); Fundo Administrativo do Exercício Atual: R\$1.676.

Demonstração das Provisões Técnicas do Plano FUCAP. Patrim nio de Cobertura do Plano: R\$272.702; Provisões Matemáticas: R\$254.643; sendo Benefícios Concedidos (BD): R\$219.866 e Benefícios a Conceder: R\$34.777, sendo R\$3.074 (CD) e R\$31.703 (BD); Equilíbrio Técnico/Resultados Realizados/Superávit Técnico Acumulado/Reserva de Contingência: R\$18.059.

Demonstração da Mutação do Ativo Líquido do Plano FUCAP. Ativo Líquido-Saldo Inicial: R\$264.380 sendo: 1) Adições/Resultado Positivo dos Investimentos: R\$25.564; 2) Destinações/Benefícios: (R\$17.242); e 3) Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido: R\$8.322, onde Provisões Matemáticas: R\$5.154 e Superávit/Déficit Técnico do Exercício R\$3.168; Patrim nio Social-Final do Exercício: R\$272.702; Fundos não Previdenciais/Fundo Administrativo: R\$1.628.

Demonstração do Ativo Líquido do Plano FUCAP. 1) Ativos: R\$274.525 onde: Disponível: R\$276; Receb vel: R\$14; Investimento: R\$273.310; Permanente: R\$925; 2) Obrigações: R\$ 195; Fundos não Previdenciais/Administrativo: R\$1.628; Ativo Líquido: R\$272.702 sendo Provisões Matemáticas: R\$254.643 e Superávit/Déficit Técnico: R\$18.059.

Demonstração das Provisões Técnicas do Plano SALUTARPREV. Provisões Técnicas/Provisões Matemáticas/Benefícios a Conceder/Contribuição Definida: R\$ 24.057 sendo: parcela dos Patrocinadores: R\$11.963 e Parcela dos Participantes: R\$12.094.

Demonstração da Mutação do Ativo Líquido do Plano SALUTARPREV. Ativo Líquido-Saldo Inicial: R\$17.855 sendo: 1) Adi es: R\$7.735; 2) Destina es: (R\$ 1.533); e 3) Acréscimo/Decréscimo no Ativo Líquido/Provisões Matemáticas: R\$6.202. Patrim nio Social-Final do Exercício: R\$24.057; Fundos não Previdenciais/Fundo Administrativo: R\$47.

Demonstr o do Ativo Líquido do Plano SALUTARPREV. Ativo: R\$24.241; sendo: Disponível: R\$8; Receb vel: R\$245; Investimento/Fundo de Renda Fixa : R\$23.988; Obriga es/Operacional: R\$ 137; Fundos Não Previdenciais/Administrativo: R\$47; Ativo Líquido: R\$24,057; Provisões Matemáticas: R\$24.057.

Análise do Resultado do Exercício:

Resultado do Exercício: - Superávit: R\$ 18.059

As Rentabilidades dos Investimentos auferidas no exercício de 2023 foram, no Plano BD, de 9,33% e, no Plano CD, de 12,75%. No Plano BD a rentabilidade foi superior a exigibilidade mínima atuarial de 8,56%, composta pela varia o do IPCA no período e juros de 3,75% a.a.

Equilíbrio Técnico.

Conforme Parecer Atuarial, comparando-se o valor total das Provisões Matemáticas com o valor do Ativo Líquido dos Exigíveis, o Plano BD está Superavitário em 7,18% das Provisões Matemáticas e o Plano CD, está equilibrado e cumpriu todas as exigências pertinentes aos aspectos atuariais.

Para o exercício de 2023, no Plano BD, foi apurada a Dura o do Passivo em 11,6270 anos e o ajuste de Precifica o do Ativo, foi avaliado em R\$ 23.530.942,00 o que ajustou o resultado superavitário para 16,33% do valor das provisões Matemáticas.

Findas a análise e as considera es feitas pelos presentes, o Conselho Deliberativo aprovou por unanimidade a minuta das Demonstra es Financeiras e Relatório dos Auditores Independentes referentes as contas do exercício de 2023, conforme o disposto no Estatuto do Fucap, Art. 24 inciso V.

Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente do Conselho encerrou a reunião às onze horas e vinte minutos, sendo lavrada a presente ata que vai assinada pelos conselheiros presentes.

Rio de Janeiro, 26 de março de 2024.

_____ NELSON ROBERTO ANDRADE DE MATTOS - Presidente

_____ EDER ALVES BATISTA - Secretário

_____ EDSON ALENCAR BOMFIM

_____ JORGE DE SOUZA ANDRADE

_____ JANETE MARIA CERQUEIRA DE FIGUEIREDO