

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DELIBERATIVO DO FUNDO DE PENSÃO CAPEMI-FUCAP
REALIZADA NO DIA 25 DE MARÇO DE 2009

Aos vinte e cinco dias do mês de março de dois mil e nove, às onze horas, reuniu-se o Conselho Deliberativo do Fundo de Pensão Capemi- Fucap, em sua sede, nesta cidade, com a presença dos Conselheiros João Lima Netto - Presidente, Joaquim Pinto da Costa - Secretário, Albénzio Mouta de Souza, Moacyr Fernandes de Oliveira e Maria de Belém Monteiro Xavier e como convidados os senhores Marcos Antonio Gonçalves Villela e Renato Maia Rodrigues, respectivamente Presidente e Diretor Administrativo da fundação, para deliberarem sobre a seguinte pauta:

1-Aprovação das Demonstrações Contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2008. De posse dos Parecer dos Auditores Independentes, Balanço Patrimonial, Demonstração dos Fluxos Financeiros e Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, os conselheiros passaram a analisar as referidas peças, onde se destacam: Ativo, a composição da carteira de investimentos, no valor de R\$ 76.157 mil formada por Renda Fixa – R\$ 65.283 mil; Renda Variável – R\$ 8.716 mil e Operações com Participantes – R\$ 2.157 mil. Quanto ao Passivo, o Exigível Atuarial no valor de R\$ 89.781 mil, constituído de Provisões Matemáticas para Benefícios Concedidos – R\$ 38.573 mil; e Benefícios a Conceder – R\$ 51.208 mil. A formação do resultado acumulado se deu pelos seguintes saldos: Resultado Líquido do Programa de Investimentos – R\$ 1.873 mil; Resultado Líquido do Programa Previdencial – R\$ 7.390 mil; e Resultado Líquido do Programa Administrativo – R\$ 657 mil; totalizando R\$ 9.920 mil. A constituição das Provisões Matemáticas somou R\$ 13.013 mil e do Fundo Administrativo somou R\$ 694 mil, gerando o déficit no exercício de R\$ 3.787 mil, o qual somado ao déficit do exercício anterior (R\$ 2.539 mil) configurou o Déficit Técnico acumulado na ordem de R\$ 6.326 mil. A rentabilidade dos investimentos obtida no Exercício de 2008 foi de 6,53%, inferior, portanto, a exigibilidade mínima atuarial de 12,87%, composta pela variação do INPC no período e juros de 6% ao ano. O déficit realizado ao final do exercício de 2008, no valor de R\$ 6.326 mil, foi reconhecido pelas Patrocinadoras que firmaram, em contrato, no mês de fevereiro/2009, o equacionamento parcial no montante correspondente a R\$ 4.688 mil. Finda a análise, o Conselho Deliberativo aprovou as Demonstrações Contábeis.

2-Análise do Relatório de Risco. O Conselho passou à análise do Relatório de Risco com o Plano de Ação para 2009, elaborado pela consultoria contratada, RiskOffice, destacando-se as seguintes observações:

Ações sugeridas: I- as ações em desenvolvimento, descritas com o código AD; II- as ações ainda não iniciadas ou que precisam ser analisadas após os ciclos de auto-avaliação, que estão com o código A. AD01- aprovar minuta da Norma de Gestão de Cargos e Sucessões; AD02- aprovar minuta da Norma de Comunicação; AD03- aprovar minuta da Norma de Treinamento; A04- revisar o Manual de Cargos; A05- elaborar o Manual Organizacional; AD06- implementar a cultura de Gestão de Riscos e Controles Internos; AD07- implementar o processo de Gestão de Riscos e Controles Internos Periódicos; AD08- criar Planos de Ação Avulsos ou Avaliados; A09- criar Planos de Ação Recorrentes para as obrigações legais; AD10- analisar o resultado da segunda auto-avaliação.

O Conselho Deliberativo aprovou o plano apresentado, recomendando à Diretoria Executiva que tome as providências necessárias para implementar as ações sugeridas pela Consultoria.

3-Relatório Atuarial. Foi analisado pelo Conselho o Relatório Atuarial Anual do Plano de Benefícios do FUCAP de 30/12/2008, elaborado pela Atuas Atuários Associados S/C Ltda., do qual destacamos:

