

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

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DO FUNDO DE PENSÃO CAPEMI-FUCAP  
REALIZADA NO DIA 23 DE MARÇO DE 2022

Às dez horas do dia vinte e três de março de dois mil e vinte dois reuniu-se o Conselho Fiscal do Fundo de Pensão Capemi-Fucap, em sua sede na Rua Beneditinos, 16 - 10º andar - Centro - Rio de Janeiro /RJ, com a presença dos Conselheiros Sirley Silva Santos Barbosa-Presidente, Luiz Alberto O'Reilly Torres-Secretário e Luiz Fernando Antunes de Moura, para deliberar sobre a seguinte pauta.

**1) Balanço Patrimonial do Exercício 2021 - Análise e Parecer.**

Procedeu-se a análise do Balanço Patrimonial do FUCAP levantado em 31/12/2021, que foi encaminhado pela Diretoria Executiva, e que se fez acompanhar 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 Demonstrac o do Plano de Gestão Administrativa Consolidada, da Demonstrac o das Provisões Técnicas do Plano FUCAP, da Demonstrac o da Mutação do Ativo Líquido do Plano FUCAP, da Demonstrac o do Ativo líquido do Plano FUCAP, da Demonstrac o das Provisões Técnicas do Plano SALUTARPREV, da Demonstrac o da Mutação do Ativo Líquido do Plano SALUTARPREV, da Demonstrac o do Ativo Líquido do Plano SALUTARPREV e das Notas Explicativas  s Demonstrac es Contábeis.

Após concluída a análise o Conselho Fiscal emitiu o seguinte Parecer: "O Conselho Fiscal do Fundo de Pensão Capemi - FUCAP, em reunião realizada no dia 23 de març o de 2022, examinando o conjunto das Demonstrac es Contábeis levantadas pela Diretoria Executiva, relativas a 31 de Dezembro de 2021, bem como pelo exame das demais peç as que acompanham o dito Balanço, conclui que as contas da Administração estão em perfeita ordem, opinando pela sua aprovação. Rio de Janeiro, 23 de març o de 2022".

**2) Relatório de Controles Internos - 2º semestre/2021. - Parecer do Conselho Fiscal.**

Em atendimento ao artigo 19 da Resolução CGPC n  13/2004, o Conselho Fiscal analisou a documentação disponibilizada pela entidade, bem como os respectivos anexos de suporte às informações prestadas, a saber: Relatório de Compliance dos Investimentos; Demonstrac o de Resultados; Parecer Atuarial do Plano FUCAP(BD) datado de 14/03/22; Parecer Atuarial do Plano SALUTARPREV (CD) datado de 09/03/22; Relatório 01/2022 de Testes de Aderência de Hipóteses referente ao Plano Fucap; Relatório de Testes da Taxa de Juros-01/2020; Acompanhamento Orçamentário; Relatório de Avaliação dos Controles Internos (Risco, Enquadramento e Compliance dos Investimentos).

Esses relatórios e seus anexos foram analisados para verificação da aderência da gestão dos recursos garantidores dos planos de benefícios às normas em vigor e   política de investimentos, da aderência das premissas e hipóteses atuariais, da execução orçamentária, e do acompanhamento das atividades executadas no processo de controles internos e gestão de riscos.

INVESTIMENTOS: O Fucap está mantendo a gestão dos recursos garantidores dos planos de benefícios em atendimento às Diretrizes da Política de Investimentos e aos normativos da Resolução CMN n  4.661 de 25/05/2018. Os investimentos do Fucap nos segmentos de renda fixa e renda variável estavam, no período avaliado, em consonância com os limites estabelecidos pela Resolução e de acordo com a sua Política de Investimentos.

RENTABILIDADE: No exercício 2021 a As Rentabilidades dos Investimentos auferidas foram, no Plano BD, de 14,62% e, no Plano CD, de 4,23%. No Plano BD a rentabilidade foi superior a exigibilidade mínima atuarial de 14,17%, composta pela variação do IPCA no período e juros de 3,75% a.a., quanto ao Plano CD a rentabilidade foi inferior.

ADERÊNCIA DAS PREMISSAS E HIPÓTESES ATUARIAIS: Pontos avaliados: Evolução das Provisões Matemáticas, DA e Notas Técnicas Atuariais; Cobertura Patrimonial dos Planos; Resultado do Plano e Pareceres Atuariais dos Planos. Com base nas verificações e análises do DA e das Notas Técnicas Atuariais elaboradas pelo atuário responsável e Balancete do Plano, constatamos que as premissas e hipóteses atuariais estão aderentes às obrigações e compromissos do plano de benefícios conforme determina a Resolução.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA: Pontos avaliados: Execução Orçamentária das Receitas e das Despesas; Resultado da Execução Orçamentária; e Execução do Custeio Administrativo. Foi considerado satisfatório o nível de desempenho da execução orçamentária.

CONTROLES INTERNOS. Verificamos que o Fucap cumpriu, no período considerado, o disposto na Resolução MPS/CGPC nº 13/2004 e manifestamos que os controles internos do Fucap estão adequados ao modelo de governança.

EQUILIBRIO 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 4,99% das Provisões Matemáticas e o Plano CD, está equilibrado e cumpriu todas as exigências pertinentes aos aspectos atuariais. Para o Exercício de 2021, no Plano BD foi apurada a Duração do Passivo em 12,0941 anos e o ajuste da Precificação do Ativo foi avaliado em R\$ 15.076.721,00 o que ajustou o resultado superavitário para 11,12% do valor das Provisões Matemáticas

CONCLUSÕES: Com base nas manifestações apresentadas nos itens anteriores, este Conselho Fiscal reitera suas conclusões no sentido de que o Fucap, em suas práticas e políticas atuais, atende aos requisitos estabelecidos na Resolução MPS/CGPC nº 13/2004.

Nada mais havendo a tratar a reunião foi encerrada às 12 horas e vinte minutos sendo lavrada a presente ata que vai assinada pelos conselheiros presentes.

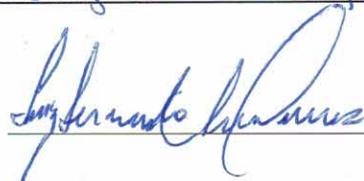
Rio de Janeiro, 23 de março de 2022.



SIRLEY SILVA SANTOS BARBOSA-Conselheira Presidente



LUIZ ALBERTO O'REILLY TORRES-Conselheiro Secretário



LUIZ FERNANDO ANTUNES DE MOURA-Conselheiro

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

**PARECER**

O Conselho Fiscal do FUCAP-Fundo de Pensão Capemi, em reunião realizada no dia 23 de março de 2022, examinando o conjunto das Demonstrações Contábeis levantadas pela Diretoria Executiva, relativas a 31 de dezembro de 2021, bem como pelo exame das demais peças que acompanham o dito Balanço, conclui que as contas da Administração estão em perfeita ordem, opinando pela sua aprovação.

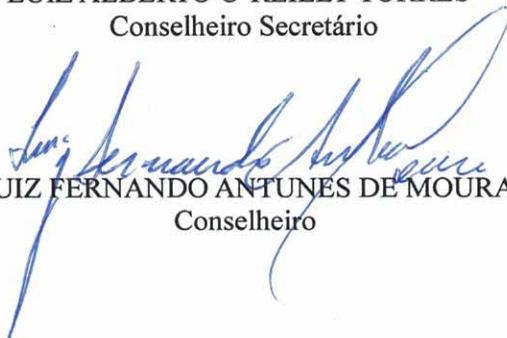
Rio de Janeiro, 23 de março de 2022.



**SIRLEY SILVA SANTOS BARBOSA**  
Conselheira Presidente



**LUIZ ALBERTO O'REILLY TORRES**  
Conselheiro Secretário



**LUIZ FERNANDO ANTUNES DE MOURA**  
Conselheiro