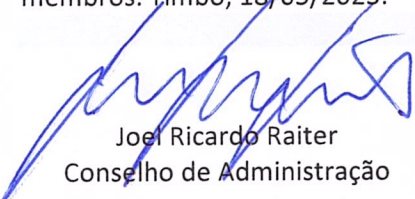
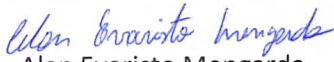


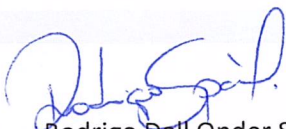
ATA Nº 05/2023 DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO TIMBOPREV

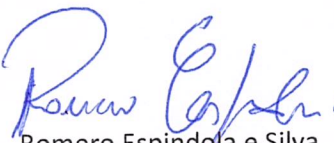
Aos dezoito dias do mês de maio de dois mil e vinte e três, às oito horas, no auditório da Prefeitura Municipal de Timbó, reuniram-se os membros do Conselho de Administração, o Sr. Joel Ricardo Raiter, o Sr. Alan E. Mengarda, o Sr. Rodrigo Dall Onder Spaniol, o Sr. Romero Espindola e Silva, a Sra. Greyce Nardelli Severino, a Diretora Administrativa/Financeira do Timboprev e a Sra. Carmelinde Brandt e a suplente a Sra. Margot Friedmann Zetzsche. O Sr. Joel deu abertura da reunião cumprimentando a todos. Iniciando assim as deliberações: **1) Receita e Despesas abril/2023:** O Sr. Joel iniciou a pauta lendo os dados do demonstrativo do TIMBOPREV, que foi de R\$ 1.243.526,46 de receitas próprias e o total de R\$ 2.006.212,58 de despesas pagas, totalizando um déficit financeiro no valor de -R\$762.686,12. A Arrecadação da alíquota suplementar foi de R\$ 768.747,85 e descontando o déficit financeiro entre receitas próprias e despesas pagas, totaliza um superávit mensal de R\$ 6.061,73. Os rendimentos das aplicações financeiras foram de R\$ 1.365.588,92. O superavit mensal foi de R\$ 1.371.650,65 após alíquotas, despesas e os rendimentos das aplicações. Aberta a palavra ao membros o Sr. Rodrigo sugeriu enviar ofício para o executivo e legislativo apresentando os resultados financeiros do instituto e ficou definido que o Sr. Joel irá elaborar um modelo do ofício para enviar mensalmente ao executivo e de forma trimestral para o legislativo e demais órgãos interessados. **2) Investimentos Timboprev até abril/2023;** O Sr. Joel leu o resumo da Carteira de Investimentos que apresentou rendimento positivo para o mês de abril de 1,06%, a meta do mês foi de 1%, portanto a carteira superou a meta mensal. O rendimento anual da carteira está em 4,02% e a meta de 4,30%, assim ficamos um pouco abaixo da meta anual. O Sr. Joel apresentou os índices da carteira de investimentos do TIMBOPREV por seguimento que são: 35,91% em títulos públicos; 50,44% em fundos de renda fixa; 4,84% em ativos de renda fixa; 4,70% em renda variável; 1,54% em investimentos no exterior, 0,57% em fundos e participações; 0,58% em fundos imobiliários e 1,42% em contas correntes. Pertencendo em renda fixa a maioria dos investimentos da carteira do TIMBOPREV. O resultado acumulado do Patrimônio Líquido do Instituto ficou em R\$ 130.622.785,27. **3) Assuntos Diversos: a) planilha dos aposentados e pensionistas antes de 1998:** O Sr. Joel agradeceu a Sra. Carmelinde pela elaboração do relatório e passou a apresentar a planilha com os seguintes valores: R\$ 152.307,41 referente a 38 aposentadorias; R\$ 9.783,61 referente a pensão de servidores que faleceram em exercício e R\$ 42.764,25 referente a pensões de servidores aposentados até 1998. Gerando um valor total de proventos pagos mensalmente de R\$ 204.855,27 referente ao total de 53 aposentados e pensionistas. O Sr. Joel falou sobre a importância de ressaltar que esses benefícios foram concedidos na regra de antes de 1998; que estão sendo considerados os valores dos inativos e pensionistas que atualmente estão recebendo os proventos (mês de referencia Abril/2023), ou seja, benefícios cessados (beneficiários falecidos) não estão sendo apresentados na planilha. O Sr. Rodrigo observou de que há aposentadorias concedidas anteriores da criação do TIMBOPREV e que foram absorvidas pelo Instituto. O Sr. Romero falou que seria importante as informações sobre as arrecadações e pagamento de aposentadoria desde a criação do Instituto em 1993; se o instituto já pagava aposentadorias e quais eram as alíquotas pagas pelo beneficiário, e a Sra. Carmelinde informou que poderá verificar na legislação os períodos e as respectivas alíquotas pagas pelo servidor e patronal. A Sra. Carmelinde falou que na folha de pagamento os servidores aposentados antes de 1998 e respectivas pensões tem verba distinta dos demais aposentados e pensionistas, mas que na época em que foi feita essa divisão não foram incluídos todos esses inativos antes de 1998, ou seja, se formos gerar relatório desses servidores antigos pela folha de pagamento, não vai conferir com a planilha apresentada nessa reunião; que para fazer essa correção na folha terá que verificar com controle interno para não dar problema nos sistemas de controle como e-sfinge e outros. **b) reunião para apresentação do relatório atuarial 2023:** O Sr. Joel lembrou a todos da reunião marcada com o atuário, Sr. Guilherme, no dia 23/05/2023 para apresentação do calculo atuarial 2023. **c) férias da Diretora do TIMBOPREV:** O Sr. Joel informou a todos de que do dia 12 ao dia 16 de junho a Sra. Carmelinde estará de férias e ficou acordado que caso haja alguma questão urgente o servidor Tiago representará o TIMBOPREV mediante nomeação por portaria. **d) notificação ex-membros do Comitê de Investimentos e Conselho de Administração:** O Sr. Joel informou que foi


verificada a ausência de assinaturas em atas e processos de membros de mandatos anteriores do conselho de administração e comitê de investimentos conforme foi deliberado na reunião extraordinária do dia 03/05/2023 e que foi elaborada a notificação e conferida pelo jurídico para assinatura dos membros. O Sr. Joel solicitou aguardar o envio da notificação pois irá conversar com o Castilho e a Greyce vai conversar com a Thais. E caso eles não compareçam para assinatura dos documentos, será enviada a notificação. **e) Alteração do plano de amortização - cálculo atuarial:** O Sr. Joel lembrou a todos presentes que na última reunião Extraordinária do dia 03/05/2023, para equacionar o déficit atuarial de 27 milhões, ficou decidido enviar ao Executivo ofício sugerindo a alteração do plano de amortização com a Alternativa 1 – Prazo Remanescente - Alíquotas Suplementares da tabela 28, por considerar a integralidade do déficit atuarial; que a Sra. Carmelinde elaborou o ofício o qual foi aprovado por todos os membros; que os membros decidiram enviar apenas ao Executivo. Aberta a palavra, o Sr. Allan comentou que no passado teve o empréstimo de valores do instituto para a prefeitura, mas ficou esclarecido que esses valores foram devolvidos para o instituto. O Sr. Rodrigo comentou sobre o projeto de lei complementar do piso do magistério e perguntou se já teve o posicionamento e a Sra. Carmelinde respondeu que ainda não obteve o parecer do jurídico da prefeitura, apenas a resposta da ASSIMPASC por e-mail que inclusive foi enviado aos membros. O Sr. Rodrigo comentou sobre o projeto de lei complementar de reenquadramento dos operacionais e administrativos e se foi feito cálculo do impacto atuarial e a Sra. Carmelinde informou que o projeto de lei foi enviado ao instituto e no dia seguinte já foi protocolado no Legislativo e assim não foi feito o estudo do impacto atuarial; a Sra. Carmelinde informou ainda que enviou ao executivo o Plano de Gestão de Riscos Atuariais no qual ficou estabelecido a possibilidade de realizar o estudo de impacto atuarial quando há alteração na legislação do plano de carreira do servidor, mas que para isso acontecer é necessário que o projeto de lei seja enviado ao instituto com antecedência para que o atuário consiga realizar esse estudo antes de enviar ao legislativo. O Sr. Romero comentou que é um processo que tem que ter prazos para cada etapa se efetivar, ou seja, o instituto e o atuário devem ter um prazo para realizar o estudo antes de enviar ao legislativo. O Sr. Romero solicitou para Sra. Carmelinde se era possível apresentar quanto foi o impacto financeiro do reenquadramento dos operacionais e administrativos e a Sra. Carmelinde informou que vai apresentar os valores na próxima reunião, explicando que para o reenquadramento é necessário abrir a memória de cálculo de cada um dos servidores aposentados com paridade; que é um trabalho manual que se iniciou na folha de março e está sendo finalizada na folha de maio; que também se descobriu que em épocas passadas foram realizados reenquadramentos de forma equivocada e esses equívocos estão sendo sanados. Sobre o projeto de lei do magistério o Sr. Alan comentou que Itajaí também alterou a lei local com adequação da tabela de referenciais salariais. Nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata assinada pelos membros. Timbó, 18/05/2023.

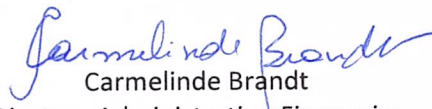

Joel Ricardo Raiter
Conselho de Administração


Alan Evaristo Mengarda
Conselho de Administração


Rodrigo Dall Onder Spaniol
Conselho de Administração


Romero Espindola e Silva
Conselho de Administração


Greyce Nardelli Severino
Conselho de Administração


Carmelinde Brandt
Diretora Administrativa-Financeira