

ATA Nº 03/2023 DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO TIMBOPREV

Aos dezesseis dias do mês de março 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 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 fevereiro/2023:** O Sr. Joel apresentou o resultado financeiro do mês de fevereiro, sendo o total de R\$ 1.843.713,81 de receitas próprias e total de R\$ 2.029.510,14 de despesas, totalizando um déficit financeiro no valor de -R\$ 185.796,33. A contribuição da alíquota suplementar em fevereiro foi de R\$ 846.724,50, descontando o déficit financeiro das despesas pagas totalizando saldo positivo de R\$ 660.928,17. Os rendimentos das aplicações financeiras foram de R\$ 560.563,13 totalizando em um superavit mensal de R\$ 1.221.464,30 após alíquota suplementar e os rendimentos das aplicações. **2) Investimentos Timboprev até fevereiro/2023:** O Sr. Joel leu o resumo do relatório de investimentos da carteira do Instituto que teve rendimento positivo para o mês em 0,45%, sendo que a meta do mês fechou em 1,23%. O rendimento anual está de 1,73% e a meta está 2,15%. Foi realizada uma nova compra de títulos públicos contabilizado no mês de fevereiro. O Sr. Joel apresentou os índices da carteira de investimentos do TIMBOPREV por seguimento que são: 34,32% em títulos públicos; 51,37% em fundos de renda fixa; 4% em ativos de renda fixa; 4,81% em renda variável; 1,56% em investimentos no exterior, 1% em fundos de participações; 1% em fundos imobiliários, pertencendo em renda fixa a maioria dos investimentos da carteira do TIMBOPREV. Aberta a palavra não houve manifestação dos membros presentes. **3) Reforma da Previdência:** O Sr. Joel informou a todos que no começo do mês de março foi realizada reunião na Camara de Vereadores na Comissão de Legislação, Justiça e Redação Final, sobre a reforma da previdência e estavam presentes membros do Conselho de Administração do TIMBOPREV, Diretora do TIMBOPREV, o presidente do do SISETI, representantes do Executivo e representantes dos inativos e ativos que entregaram ofício de sugestões na reforma, informando ainda os principais pontos que foram discutidos nessa reunião, destacando que o foco principal abordado pelo Conselho foi o déficit financeiro do Instituto; que por fim ficou definido que a comissão fará diligencia ao Município. Informou ainda que foi feita reunião com o atuário Guilherme para esclarecer alguns pontos do relatório do Plano de Contas Contábil referente avaliação atuarial 2023, principalmente em relação as provisões matemáticas e metodologia utilizada nesse relatório. Informou ainda que durante suas férias, o Rodrigo que atuou como responsável pelas atividades do conselho passando a palavra para o Rodrigo. O Sr. Rodrigo informou que nessa reunião na Camara de Vereadores, foi colocado que o Conselho deverá trazer ideias em relação ao déficit atuarial e financeiro e nesse sentido foi realizada uma reunião informal para discutir algumas ideias sobre o assunto para serem apresentadas ao Executivo e ficou decidido solicitar ao executivo reunião para apresentar essas ideias. Em seguida o Sr. Rodrigo apresentou o *Ofício DCF nº 03/2023* (anexo a ata) onde constam recomendações do Tribunal de Contas do Rio Grande do Sul que promovem medidas saneadoras para o desequilíbrio financeiro dos RPPS e foi discutido de que o Ente Federativo juntamente do controle interno sejam comunicados formalmente pelos conselhos (deliberativo e fiscal) do Instituto da existência do déficit financeiro apurado em cada período, em observância a Lei Federal 9717/98 (art. 2º, §1º), a Constituição Federal em seu art. 40, e a Lei de Responsabilidade Fiscal (art. 1º, §1º e o art. 69); informando ainda da importância de solicitar essa reunião com o executivo e levar as ideias levantadas na reunião informal, bem como a legislação federal (Lei 9717/98, Constituição Federal, e LRF) que tratam dessas responsabilidades, pois vão de encontro com a reforma em andamento. O Sr. Joel comentou sobre o modelo novo do demonstrativo que vai de encontro com o que a legislação coloca e ficou de forma bem clara apontando o déficit financeiro do instituto e que ficou definido que a partir da próxima reunião será

adotado o novo modelo e será feito o encaminhamento ao Executivo e ao Controle Interno através de ofício elaborado pelo Conselho. O Sr. Rodrigo informou ainda que seguindo o entendimento apresentado do tribunal de contas do Rio Grande do Sul, se retira das receitas o rendimento das aplicações. Ficou definido que o conselho vai elaborar ofício com essas ideias discutidas pelos conselheiros junto com o demonstrativo do TIMBOPREV, para entregar na reunião com o Prefeito. Ficou decidido para marcar reunião com o Prefeito, com a participação do Controle Interno e Conselho Fiscal. Aberta a palavra a Sra. Carmelinde informou a todos que encaminhou ao atuário para realização do cálculo do impacto das condições autorizadas pelo Executivo referente ao ofício enviado pelo Legislativo com as alterações sugeridas pela comissão dos servidores presentes naquela reunião no legislativo e que com isso o prazo do projeto da reforma fica suspenso até manifestação do executivo. Falou ainda que elaborou um resumo da reforma, mas que aguarda o executivo fazer algumas correções no projeto para poder publicar o material no site do Instituto; que esse material vai faltar a compreensão das regras da reforma. O sr. Joel agradeceu pela iniciativa da Diretora, visto que deveria ser elaborado pelo executivo que é autor do projeto. **4) Assuntos diversos:** O Sr. Joel passou a palavra para os conselheiros, e o Sr. Romero manifestou-se iniciando a pauta dizendo que esteve representando o TIMBOPREV no Congresso da ABIPEM em Florianópolis na última semana; que foi uma experiência interessante, com muitos aprendizados, dentre eles a construção da *Resolução CVM Nº 175, de 23/12/2022* que vai de encontro com a Portaria 1467/2022 consolidando vários pontos e fazendo mudanças significativas aos RPPS. Em seguida discutiu-se sobre a importância da atualização do Regimento Interno do Instituto, e o Sr. Joel comentou que conversou com o Dr. Jean do Jurídico da Prefeitura e a orientação foi de que poderia ser feito um único regimento ou cada conselho e comitê faz o seu próprio e a Sra. Carmelinde lembrou que o mais importante é o Regimento do Instituto que pode abordar também os conselhos e comitê ou apenas tratar da estrutura organizacional, funcionamento e outras situações do instituto. A Sra. Greyce falou que por uma questão de agilidade talvez poderia fazer separadamente o do TIMBOPREV que é mais urgente e não dependeria dos conselhos e comitê para incluir suas peculiaridades. Assim, o Sr. Joel falou que na próxima reunião do conselho tem intenção de trazer uma minuta do regimento. Em seguida o Sr. Joel falou que é importante a certificação do Pro Gestão mas que precisa da colaboração do executivo e a Sra. Carmelinde informou que toda a implementação vai demandar bastante empenho dos servidores do TIMBOPREV, principalmente a manualização, mapeamento dos processos e outras condições apontadas pelo manual, mas que aos poucos já estão trabalhando nessas atividades para atender as condições do pro gestão; que ano passado foi complicado evoluir nessas tarefas porque teve toda a reestruturação com os servidores efetivos que ingressaram novos no instituto e que demanda um período de adaptação e treinamento; que nesse ano agora ampliamos o espaço físico do instituto e com isso vai demandar também grande empenho dos servidores do instituto para fazer essa mudança para a sala superior; que o Instituto também está reorganizando as atividades institucionais dividindo em setores para a segregação de atividades e responsabilidades; que após essa organização serão retomados os trabalhos do pro gestão para em seguida verificar quais as atividades e condições/itens ainda precisam ser feitas ou melhoradas e em seguida contratar a empresa para certificação; que foi feita adesão ao programa em 2021 e nessa época não existia prazo para certificação, mas com a portaria 1467/2022 o prazo estabelecido ficou em dois anos, e assim a nossa certificação vence em abril/2023 e o procedimento será fazer uma nova adesão para então em dois anos obter a certificação. Em seguida a Sra. Carmelinde informou que o contrato com a SMI Consultoria está vencendo e o conselho decidiu pela prorrogação. A Sra. Carmelinde informou ainda que com a reestruturação e segregação com atribuição de responsabilidades será implementada função gratificada ao servidor Artur F. Faria que ficará responsável pelo setor de atendimento e cadastro/censo dos servidores ativos e inativos e a Pamela Camila P. da Luz pelo setor de Compras sendo que não teve objeção pelos membros do conselho; que hoje temos apoio da procuradoria da prefeitura na área jurídica mas que seria importante criar o cargo de advogado ou assessor jurídico para atuar exclusivamente e atender as demandas do instituto; que em 2018 já foi enviada solicitação ao executivo para criação do cargo e o Sr. Joel informou que poderíamos solicitar isso ao prefeito nas demandas do ofício. A Sra. Carmelinde informou ainda que com ampliação do Instituto para o

segundo piso do prédio, há necessidade da contratação de empresa para fazer as adequações necessárias para atender as necessidades do TIMBOPREV. E nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata assinada pelos membros. Timbó, 16/03/2023.

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