

## ATA Nº 11/2024 DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO TIMBOPREV

Aos vinte e um dias do mês de novembro de dois mil e vinte e quatro, às oito horas e trinta minutos, no auditório da Prefeitura Municipal de Timbó, reuniram-se os membros do Conselho de Administração, o Sr. Romero Espíndola e Silva o Sr. Alan Evaristo Mengarda, a Sra. Chantelli Thayna Ritter Izeppi, a Sra. Graciela Ines Uber Gomes, a Sra. Giani Zaira Seidel, e a Diretora do TIMBÓPREV a Sra. Carmelinde Brandt. O Presidente do Conselho, o Sr. Romero, deu abertura da reunião cumprimentando a todos, iniciando a pauta da reunião ordinária do mês de outubro: **1) Receitas e Despesas do mês de outubro de 2024:** O Sr. Romero iniciou a reunião apresentando o Demonstrativo do TIMBOPREV: **a) Receitas próprias:** informou que as receitas próprias são compostas pelas contribuições de servidores ativos, aposentados e pensionistas, pela alíquota patronal normal, as transferências de valores dos inativos e pensionistas antigos e valores da compensação previdenciária, totalizando o valor de R\$ 1.636.926,66 e o acumulado no ano de R\$17.045.482,59. **b) Despesas pagas:** que as despesas compreendem a manutenção do Instituto, pagamento de quarenta e oito (48) pensionistas, pagamento de trezentos e noventa e dois (392) inativos, pagamento de trinta e cinco (35) inativos antigos e dezessete (17) pensionistas antigos, pagamento de compensação previdenciária, totalizando o valor de R\$ 2.240.754,56 de despesas pagas no mês de outubro, resultando em déficit financeiro no valor de R\$ 603.827,90, e no acumulado 2024 um déficit de -R\$ 6.576.457,47. **c) Alíquota suplementar:** a arrecadação da alíquota suplementar de 26% foi de R\$ 980.602,08, resultando, após a alíquota suplementar, em superávit financeiro de R\$ 376.774,18 no mês de outubro e superávit de R\$2.804.520,69 no acumulado de 2024. **d) Rendimentos de aplicações financeiras:** entre rendimentos positivos de renda fixa e renda variável tivemos um total positivo de R\$1.211.874,45 das aplicações financeiras e um total de R\$ 10.551.635,78 no acumulado de 2024. Considerando as receitas próprias, as despesas, a alíquota suplementar e a rentabilidade dos investimentos, o TIMBOPREV teve um superávit financeiro de R\$ 1.588.648,63 no mês de outubro e no acumulado do ano superávit financeiro de R\$ 13.356.156,47, fechando com Patrimônio em R\$ 154.947.231,49 no mês de outubro. Aberta a palavra, e ninguém se pronunciou. **2) Resumo da Carteira de Investimentos TIMBOPREV:** O Sr. Romero apresentou Resumo mensal da Carteira de Investimentos, e pontuou a distribuição dos recursos que são: 60,07% em Títulos públicos; 28,35% em Fundos de renda fixa; 4,78% em Ativos de Renda Fixa; 4,84% em Fundos de Renda Variável; 0,48% em Fundos em participações; 1,48% em Contas Correntes. Posto isso, o histórico de rentabilidade do TIMBÓPREV, neste mês de outubro foi de 0,79%, e a meta atuarial mensal de 0,96% ao mês, e rentabilidade de 7,46% ao ano, ficando abaixo da meta anual que foi de 8,06%. Sr. Romero explicou sobre o IPCA e a inflação e que o comitê de investimentos sempre está atento para alternativas para a carteira do TIMBÓPREV atingir as metas de investimentos. **3) Calendário de Reunões de 2025:** O Conselho definiu o Calendário de Reuniões para 2025 que integra a presente ata como anexo. **4) Política de Investimentos de 2025:** A Sra. Carmelinde iniciou informando a todos que a minuta da Política de Investimentos já foi apresentada a todos os membros pela Consultoria Financeira e depois disso foi finalizada e aprovada pelo Comitê de Investimentos e também enviada a todos os membros previamente; que deve ser apreciada pelo Conselho de Administração para encaminhamento ao Ministério da Previdência Social; e que na apresentação abordará os principais tópicos. Posto isso passou a apresentação da Política de Investimentos, especialmente os seguintes itens: A Política de Investimentos estabelece forma de gerenciamento dos investimentos e desinvestimentos dos recursos financeiros do Instituto sempre observadas a legislação vigente, principalmente na Resolução CMN nº 4.963/2021 e Portaria MTP nº 1.467/2022; que a vigência será de 01/01/2025 até 31/12/2025 e que poderá ser revista sempre que necessário; que a gestão dos recursos adotada pelo Instituto é a “Gestão Própria”, ou seja, as decisões são do Comitê de Investimentos pautadas nas orientações, análises e pareceres da Consultoria Financeira; falou sobre as competências e responsabilidade dos envolvidos na gestão dos recursos; da meta de rentabilidade sendo estabelecida a taxa de retorno esperada em 4,91% correspondente a uma Duration de 16,30 anos e que a cada meta batida nos últimos cinco anos aumenta a taxa de retorno em 0,15 pontos percentuais o que impacta de forma positiva diminuindo o déficit atuarial; que o índice de referência será o IPCA; apresentou os limites de alocação e a estratégia alvo, informando o percentual definido em cada um dos segmentos; esclareceu que a estratégia alvo leva em conta o cenário econômico

interno e externo no momento da elaboração da Política de Investimentos e que não constitui um compromisso rígido de alocação, é apenas um parâmetro a ser seguido uma vez que o cenário econômico, o cenário político e demais fatores, influenciam na performance dos investimentos, necessitando ajustes durante o ano; falou ainda do credenciamento das instituições financeiras e dos fundos; da divulgação de resultados no site do TIMBORPEV e que os relatórios também são enviados nos grupos dos Conselhos e Comitê; do cenário econômica que serve como base para definir a estratégia alvo. O Sr. Romero informou que a meta aumentou em relação ao ano de 2024. Em seguida foram feitos esclarecimentos da meta atuarial com relação ao impacto no déficit atuarial. Posto isso, a Política de Investimentos de 2025 foi aprovada por unanimidade pelos membros do Conselho de Administração do TIMBOPREV. **5) Assuntos gerais:** O Sr. Romero passou a palavra para a Sra. Carmelinde que informou que ainda não tem definido sobre o funcionamento do Instituto no final de ano; que a segunda parcela do décimo terceiro está programado para pagamento no dia 05 de dezembro. A Sra. Chantelli perguntou se segue os dias de pagamento da Prefeitura e a Sra. Carmelinde respondeu que o Instituto divulga o próprio calendário anual de pagamentos, porque a alguns anos que o Executivo não edita mais resolução com calendário de pagamento. Em seguida a Sra. Carmelinde informou ainda que foi iniciado um procedimento interno para realizar levantamento com o objetivo de verificar se as contribuições previdenciárias estão sendo aplicadas conforme a legislação vigente, em especial se as verbas de contribuição estabelecidas na Lei Complementar 411/2011 estão sendo observadas, principalmente com as alterações da reforma da previdência e depois os setores responsáveis serão informados do resultado. A conselheira Giani perguntou sobre o horário do final do ano do Instituto, e a Sra. Carmelinde informou que segue o decreto e os horários da Prefeitura de Timbó. O Sr. Alan comentou sobre a decisão do STF sobre a possibilidade de efetivar servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência, mais no sentido de acompanhar a evolução dos fatos. Nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata assinada pelos presentes. Timbó, 21/11/2024.

Romero Espíndola e Silva

Alan Evaristo Mengarda

Chantelli T. Ritter Izeppi

Graciela I. Uber Gomes

Giani Zaira Seidel

Carmelinde Brandt