

## ATA Nº 05/2025 DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO TIMBOPREV.

Aos quinze dias do mês de maio de dois mil e vinte e cinco, às oito horas e trinta minutos, no auditório da Prefeitura de Timbó, reuniram-se os membros do Conselho de Administração: Sr. Romero Espindola e Silva, Sra. Chantelli Thayna Ritter Izeppi, Sra. Graciela Ines Uber Gomes, Sra. Giani Zaira Seidel, Sr. Alan Evaristo Mengarda e a suplente a Sra. Margort Friedmann Zetzsche. Participaram da reunião a Diretora Administrativa/Financeira Sra. Carmelinde Brandt e a Contadora Sra. Greyce Nardeli Severino. O Sr. Romero deu abertura da reunião cumprimentando a todos, iniciando a pauta da reunião ordinária do mês de maio: **1) Demonstrativo Financeiro de abril/2025:** O Sr. Romero apresentou 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\$ 3.276.682,05 e o acumulado no ano de R\$ 11.073.230,84; **b) Despesas pagas:** que as despesas compreendem a manutenção do Instituto, pagamento de quarenta e oito (48) pensionistas e trezentos e noventa e sete (397) inativos, pagamento de trinta e cinco (35) inativos antigos e dezessete (17) pensionistas antigos, pagamento de compensação previdenciária, totalizando o valor de R\$ 2.459.565,77 e o acumulado no ano de R\$ 9.669.625,09. O resultado entre receitas e despesas antes da alíquota suplementar ficou positivo em R\$ 817.116,28 e o acumulado de 2025 apontou superávit de R\$1.403.605,75; **c) Alíquota suplementar:** a arrecadação da alíquota suplementar de 31,84% foi de R\$ 1.328.858,77, resultando, após a alíquota suplementar, em superávit financeiro de R\$2.145.975,05 no mês de abril e acumulado no ano de R\$ 6.284.050,99; **d) Rendimentos das aplicações financeiras:** entre rendimentos positivos e negativos de renda fixa e renda variável tivemos um total positivo de R\$ 2.136.126,58 das aplicações financeiras e um total de R\$ 7.069.650,06 no acumulado de 2025. Considerando as receitas próprias, as despesas, a alíquota suplementar e a rentabilidade dos investimentos, o TIMBOPREV teve um superávit financeiro de R\$ 4.282.101,63 no mês de abril e no acumulado do ano de 2025 superávit financeiro de R\$ R\$13.353.701,05, fechando com Patrimônio em R\$175.350.963,84 no mês de abril. Aberta a palavra a Sra. Chantelli perguntou sobre o Fundo Brasil Florestal e a Sra. Greyce informou que no demonstrativo não está previsto o lançamento do valor atualizado do Fundo Brasil Florestal, devido ao atraso na entrega do extrato mensal. **2) Prévia da Carteira de Investimentos TIMBOPREV:** O Sr. Romero disse que os Relatórios da SMI ainda não foram disponibilizados em razão de extratos de instituição financeira que foram fornecidas com atrasos como é o caso do Fundo Brasil Florestal, com isso fez um resumo da carteira e pontuou que é provável que o TIMBÓPREV bateu a meta de investimentos. O Sr. Romero informou que foi realizado compra de títulos públicos no valor de três milhões. A Sra. Carmelinde disse que esse mês vamos receber o pagamento de cupons. **3) Apresentação Plano Plurianual – PPA 2026/2029:** O Sr. Romero informou que temos que aprovar o Plano Plurianual 2026/2029, sendo que a Sra. Carmelinde e Sra. Greyce farão a apresentação. A Sra. Carmelinde informou que os relatórios foram enviados aos membros e passou a leitura dos objetivos, diretrizes e o detalhamento das ações, explicando cada uma das ações, especialmente que na ação de contribuição do PASEP e nas ações das decisões judiciais será aberto valor na conta previdenciária e na conta da taxa de administração e foi individualizada em ação distinta o pagamento dos inativos e pensionistas antigos mantidos pelo Tesouro de acordo com a Lei nº 3466/2023. Após sanadas as dúvidas, e feitas as alterações, os objetivos, diretrizes e ações para o Plano Plurianual foram aprovados por unanimidade pelos membros presentes, conforme documento em anexo. Em seguida a Sra. Greyce passou a apresentar as receitas e despesas: **a) Receitas:** A Sra. Greyce passou a apresentar a planilha das receitas com os elementos e respectivos valores, primeiramente informando como é feito o levantamento e evolução das receitas dos anos de 2022, 2023, 2024 e a média mensal de janeiro até março de 2025 e com isso é feita a projeção para os anos que compõe o Plano Plurianual, aplicando anualmente o percentual da inflação/IPCA estabelecido pelo Município (5,65% para 2025, 4,50% para 2026, 4% para 2027, 3,78% para 2028 e 3,78% para 2029); em seguida passou a apresentar os valores de cada elemento para cada ano do Plano Plurianual, explicando o método utilizado e arredondamento de valores, sendo uma receita total estimada de R\$ 45.490.000,00 para 2026, R\$ 46.454.000,00 para 2027, R\$ 47.817.000,00 para 2028 e R\$ 49.624.000,00 para 2029, conforme planilha que integra a ata como anexo. **b) Despesas:** A Sra. Greyce passou a apresentar a planilha das despesas com as ações/elementos e respectivos valores, primeiramente informando como é feito o levantamento e evolução das despesas dos anos de 2022, 2023, 2024 e a média mensal de janeiro até março de 2025 e com isso é feita a

projeção para os anos que compõe o Plano Plurianual, aplicando anualmente o percentual da inflação/IPCA estabelecido pelo Município (5,65% para 2025, 4,50% para 2026, 4% para 2027, 3,78% para 2028 e 3,78% para 2029); em seguida passou a apresentar os valores de cada ação/elemento para cada ano do Plano Plurianual, explicando o método utilizado e arredondamento de valores, sendo a despesa total estimada de R\$ 48.093.000,00 para 2026, R\$ 49.160.000,00 para 2027, R\$ 50.626.000,00 para 2028 e R\$ 52.539.000,00 para 2029, conforme planilha anexo. Informou ainda que para as despesas de folha de pagamento dos servidores ativos do Instituto foram consideradas a ampliação da carga horaria e pagamento de função gratificada, e também a criação do cargo de advogado; na despesa de manutenção do Instituto foram consideradas as novas contratações, como certificação institucional, certificações profissionais dos membros e servidores, bem como assessoria para implementar o programa do Pro Gestão. Foi esclarecido que o Instituto não recolhe PASEP, devido à incerteza sobre a base contributiva a ser utilizada e que está aguardando parecer jurídico, e também foi esclarecido que existe um processo administrativo/auto de infração tramitando na Receita Federal e caso venha a ser julgado procedente com pagamento dos valores retroativos, já existe uma ação criada no plano plurianual. A Sra. Carmelinde esclareceu sobre as despesas com as ações judiciais, apresentando o relatório fornecido pela Procuradoria Geral do Município onde constam todas as ações em nome do Instituto; que o relatório também contempla ações que não são devidas pelo Instituto, como o caso do abono de permanência, isso porque o autor ao entrar com ação inclui o TIMBOPREV como parte, mas a obrigação desses pagamentos é do Município; que as ações destacadas no relatório foram apontadas pela Procuradoria com decisão final em cumprimento com possibilidade de pagamento a ser efetuado em 2025 e 2026, no valor total aproximado de R\$ 365.000,00, sendo este o valor considerado no Plano Plurianual no exercício de 2026, para a conta previdenciária, e os demais anos com aplicação do IPCA; que as demais ações com assuntos diversos como indenização/gratificação no valor total aproximado de R\$ 14.000,00, foi utilizado para a conta da taxa de administração para o exercício de 2026, e os demais anos com aplicação do IPCA; que esses valores são estimados e que anualmente são atualizados para elaboração da LDO. Por fim, esclarecidas todas as dúvidas foram aprovadas, por unanimidade, as receitas e despesas para o Plano Plurianual 2026/2029 do TIMBOPREV, conforme planilhas e documentos que integram a ata como anexo. **4) Assuntos Gerais:** **a) Certificação profissional dos membros dos Conselhos:** A Sra. Carmelinde informou que foi encaminhado, de forma eletrônica, ao Gabinete do Prefeito, Secretário da Fazenda e Administração e Presidente do Sindicato, informando as certificações profissionais dos membros dos Conselhos, do Comitê de Investimentos e Dirigente, sendo que ainda tem um membro suplente do Conselho de Administração e um membro suplente do Conselho Fiscal que não estão certificados. **b) Atas:** A sra. Carmelinde informou que as atas das reuniões conjuntas da apresentação do Cálculo atuarial e apresentação do ALM serão enviadas na próxima semana para aprovação e assinatura. Aberta a palavra não houve manifestação. Posto isso, e nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata que vai assinada pelos membros presentes e demais participantes. Timbó, 15/05/2025.

Carmelinde Brandt  
Diretora Administrativa-Financeira

Romero Espíndola e Silva  
Presidente

Chantelli Thayna Ritter Izeppi  
Membro

Graciela Ines Uber Gomes  
Membro

Giani Zaira Seidel  
Membro

Alan E. Mengarda  
Membro

Greyce Nardelli Severino  
Contadora e Membro suplente