

ATA Nº 03/2024 DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO TIMBOPREV

Aos vinte e um dias do mês de março 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. Alan Evaristo Mengarda, a Sra. Chantelli Thayna Ritter Izeppi, a Sra. Graciela Ines Uber Gomes, a Sra. Giani Zaira Seibel, o Sr. Romero Espindola e Silva; e a Sra. Carmelinde Brandt Diretora do TIMBOPREV. A Sra. Carmelinde deu abertura da reunião cumprimentando a todos, dando as boas vindas aos novos membros e aos que permaneceram dando início à nova gestão. Iniciando assim a pauta do mês de março: **1) Receitas e Despesas de fevereiro de 2024:** A Sra. Carmelinde iniciou apresentando o Demonstrativo do TIMBOPREV que foi enviado a todos: **a) receitas próprias:** o valor de R\$ 509.467,50 referente à contribuição mensal dos servidores ativos; R\$ 36.047,35 de contribuição mensal dos servidores inativos; R\$ 815,37 de contribuição mensal dos pensionistas; R\$ 800.598,24 de contribuição patronal; R\$ 171.594,24 de transferência financeira recebida dos inativos antigos; R\$ 57.367,30 de transferência financeira recebida dos pensionistas antigos; R\$ 30.409,62 de COMPREV; totalizando R\$ 1.606.299,62 de receitas próprias no mês de fevereiro de 2024. **b) despesas pagas:** O valor de R\$ 82.517,92 de manutenção do Instituto (taxa de administração correspondente a 1,30%); R\$ 1.904.186,82 pagamento de trezentos e oitenta e oito (388) inativos; R\$ 106.701,66 pagamento de quarenta e cinco (45) pensionistas; R\$ 171.594,24 pagamento de trinta e sete (37) inativos antigos; R\$ 57.367,30 pagamento de dezesseis (16) pensionistas antigos; R\$ 1.159,84 de COMPREV; totalizando o valor de R\$ 2.323.527,78 de despesas pagas no mês de fevereiro, resultando em déficit financeiro no valor de -R\$ 717.228,16. Explicou ainda sobre o repasse, pela Prefeitura, dos valores dos aposentados e pensionistas antigos que foi aprovado em lei em dezembro de 2023 e que esse valor fica demonstrado nas receitas próprias e depois o mesmo valor nas despesas. **c) alíquota suplementar:** A arrecadação através da alíquota suplementar foi de R\$ 945.348,64; resultando, após alíquota suplementar superávit de R\$ 228.120,48 no mês de fevereiro de 2024 e no ano déficit de -R\$ 83.554,46. **d) rendimentos de aplicações financeiras:** No mês de fevereiro R\$ 1.132.171,26 rendimentos positivos de renda fixa; R\$ 300.487,81 em rendimentos positivos em renda variável; -R\$ 332,81 rendimentos negativos de renda variável; totalizando, rentabilidade positiva em R\$ 1.432.326,26 de aplicações financeiras. E após receitas, despesas e os rendimentos das aplicações resultou em superávit financeiro de R\$ 1.660.446,74 e no acumulado de 2024 R\$ 2.101.326,97, informando ainda que o Patrimônio Líquido fechou em R\$ 143.687.836,68. Explicou também como funciona a taxa de administração, fundamentação legal, valor anual, percentual, forma de cálculo entre outras informações. Aberta a palavra o Sr. Alan perguntou sobre o funcionamento e quadro de servidores do Instituto. A Sra. Carmelinde explicou que o TIMBOPREV é autarquia municipal e tem todas as obrigações como qualquer outra autarquia ou entidade do Município, e além disso todas as demais obrigações relacionadas aos regimes próprios; possui quadro próprio sendo contador, técnico previdenciário, três administrativos e o diretor (gestor); que faltaria no quadro um acessor jurídico/advogado e que já havia sido feito estudo de impacto em relação à criação do cargo de assessor jurídico pois já é uma demanda antiga; falou ainda sobre algumas obrigações que o Instituto tem que cumprir e implementar (a exemplo do Regimento Interno e estudo das hipóteses atuariais) e também algumas metas como o Pro Gestão. O Sr. Romero informou que em 2022 e 2023 a reforma da previdência foi o foco principal e que consumiu muito tempo. A Sra. Giani perguntou o que é o Pro Gestão e o Sr. Romero e a Sra. Carmelinde explicaram de forma sucinta o que é o Pro Gestão, níveis de certificação, áreas e itens a serem cumpridos. **2) Carteira de Investimentos TIMBOPREV:** A Sra. Carmelinde informou resultados previstos no relatório do Resumo da Carteira de Investimentos do mês de fevereiro que é disponibilizado pela SMI, e pontuou que a meta do mês foi de 1,23%, e explicou que a meta estabelecida na Política de Investimentos é o IPCA + 4,84% a.a.; que a Política de Investimentos é aprovada pelo Conselho de Administração em dezembro; que a rentabilidade da carteira do mês de fevereiro foi de 1,02% que corresponde a R\$ 1.432.326,26 e no ano a rentabilidade alcançada foi de 1,56%. Aberta a palavra, ninguém se manifestou. **3) Eleição do Presidente e Vice-Presidente do Conselho de Administração (Art. 68 da LC 411/2011):** A Sra. Carmelinde iniciou falando que de acordo com a legislação, quando começa uma nova gestão, é necessário eleger o presidente e o vice-presidente. Posto isso, os membros, por unanimidade, votaram favorável para Presidente o

conselheiro Sr. Romero Espindola e Silva e para Vice-Presidente o conselheiro Sr. Alan Evaristo Mengarda. **4) Relatório Avaliação Atuarial 2024:** A Sra. Carmelinde iniciou falando que o Relatório de Avaliação Atuarial 2024 foi enviado por e-mail a todos os membros e explicou de forma bem sucinta os objetivos, periodicidade e fatores que interferem no relatório atuarial; que o relatório atuarial tem como objetivo principal de estabelecer, de forma suficiente e adequada, os recursos necessários para a garantia do equilíbrio financeiro e atuarial do instituto, garantindo os pagamentos dos benefícios, trazendo diretrizes para equacionar possível déficit; que deve ser elaborado todos os anos por um atuário e enviado ao Ministério da Previdência; que o instituto é deficitário atuarialmente mas que possui plano de amortização que equaciona o déficit e esse plano é implementado através de lei que estabelece as alíquotas suplementares, sendo para 2024 de 26% e a partir de 2025 até 2055 de 31,84%; que, considerando esse plano de amortização vigente, o déficit do instituto está equacionado, ou seja, com o plano de amortização o novo cálculo atuarial 2024 apresentou um superávit de onze milhões; que não haveria necessidade de alterar o plano de amortização vigente, caso esse for o entendimento do Conselho e Executivo; que as informações atuariais enviadas ao Ministério da Previdência são assinadas pelo atuário, prefeito, diretor administrativo/financeiro do instituto e pelo presidente do conselho (que nesse ano foi o Joel por representar informações relativas a gestão dele como presidente); que será marcada reunião com o atuário para apresentação do relatório atuarial e então poderão sanar mais dúvidas diretamente com o atuário e também conversar sobre as alternativas de planos de amortização apresentados no relatório. O Sr. Romero complementou explicando a diferença entre déficit financeiro e déficit atuarial. A Sra. Carmelinde informou à todos que foi solicitado pelo Executivo parecer para encaminhamento de projeto de lei que consiste na contribuição dos inativos a partir de quatro salários mínimos; que esse assunto ainda foi deliberado pelo conselho anterior; que o parecer de impacto elaborado pelo atuário aponta a possibilidade de diminuir a alíquota suplementar se o projeto de lei for aprovado pelo Legislativo. A Sra. Carmelinde informou ainda que está verificando a possibilidade de apresentar o cálculo atuarial aos segurados e beneficiários, como uma forma de prestação de contas do instituto, com a participação do atuário. **5) Assuntos gerais:** a Sra. Carmelinde informou que nesse item da pauta gostaria de passar algumas informações e orientações aos novos membros do conselho; que sobre o Instituto e quadro funcional já foi conversado; que é necessário atualizar o regimento interno do TIMBOPREV e a Sra. Graciela sugeriu que o conselho se reúna para fazer a atualização do regimento interno, sendo que todos concordaram. A Sra. Carmelinde informou ainda que os membros assinam documentos junto ao instituto, principalmente decisões nos processos de aposentadorias; que as reuniões ordinárias acontecem conforme o calendário e que poderão acontecer reuniões extraordinárias; que a ata é confeccionada pelo TIMBOPREV e assinada na próxima reunião; que o membro titular que não puder comparecer na reunião deverá comunicar seu suplente; que é pago jetons (100UFM) aos membros que participam das reuniões, limitado a duas reuniões mensais e que cada membro deverá enviar os dados bancários para a contadora do instituto, sendo o pagamento efetuado sempre no mês seguinte ao da reunião. Falou ainda sobre as certificações dos membros; que a lei municipal determina um prazo de cento e oitenta dias para que os membros se certifiquem; que existem cursos online gratuitos para auxiliar na prova da certificação; que tem curso presencial realizado pela ASSIMPASC e assim que tiver disponível para inscrição os membros serão avisados; que as inscrições para as provas de certificação deverão ser requeridas no TIMBORPEV por causa da nova lei de licitações que impõe procedimento interno que o instituto deve realizar antes de fazer a inscrição; que no site do Ministério da Previdência tem o manual de certificação profissional; e orientou os conselheiros que ainda não estão certificados para que realizem a prova e busquem a certificação de acordo com a legislação vigente. A Sra. Carmelinde informou que tem o grupo no WhatsApp do conselho de administração e que é utilizado como ferramenta para comunicação interna com os conselheiros, para dúvidas, informações, postagens de informativos, notícias, publicações e outros assuntos relacionados ao regime próprio, todos podem publicar e enviar mensagens pelo grupo. Informou ainda que o TIMBOPREV tem o site onde são publicadas todas as informações, relatórios, prestação de contas do instituto; que também tem o site do Ministério da Previdência na aba Regimes Proprios tem bastante informações, legislação, notas técnicas, manuais e outros. Aberta a palavra, o Sr. Romero perguntou a respeito dos valores de repasse da folha de pagamento falado na reunião

passada. A Sra. Carmelinde informou que, referente o problema da retenção na folha de pagamento de dezembro/2023 de alguns segurados, o Executivo foi notificado e informou que a diferença será paga e está no setor de contabilidade para a realização dos tramites e em seguida os repasses. E a respeito do repasse da diferença da reposição anual que ocorreu no mês de fevereiro de anos passados, ainda não tivemos resposta do Executivo. Sanada as dúvidas e aberta a palavra, ninguém se manifestou. Posto isso, e nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata assinada pelos membros. Timbó, 21/03/2024.

Alan Evaristo Mengarda
Conselho de Administração

Carmelinde Brandt
Diretora Administrativo-
Financeira

Chantelli T. Ritter Izeppi
Conselho de Administração

Graciela I. Uber Gomes
Conselho de Administração

Giani Zaira Seibel
Conselho de Administração

Romero Espíndola e Silva
Conselho de Administração