

ATA Nº 07/2025 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO TIMBOPREV

Aos dezenove dias do mês de dezembro de dois mil e vinte e cinco, às oito horas e trinta minutos, no auditório da Prefeitura Municipal de Timbó, reuniram-se os membros do Conselho de Administração, Romero Espíndola e Silva, Alan Evaristo Mengarda, Chantelli Thayna Ritter Izeppi, Graciela Ines Uber Gomes e Giani Zaira Seidel, e a Diretora Presidente do TIMBOPREV Sra. Carmelinde Brandt. O Sr. Romero deu abertura da reunião cumprimentando a todos, iniciando a pauta da reunião do mês de dezembro: **1) Demonstrativo Financeiro de novembro/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\$ 1.895.621,65 e o acumulado no ano de R\$ 27.013.004,25; **b) Despesas pagas:** que as despesas compreendem a manutenção do Instituto, pagamento de cinquenta pensionistas e quatrocentos e seis inativos, pagamento de trinta e dois ativos antigos e dezessete pensionistas antigos, bem como o do décimo terceiro, pagamento de compensação previdenciária e o PASEP, totalizando o valor de R\$ 2.470.101,57 e o acumulado no ano de R\$ 28.036.841,00. O resultado entre receitas próprias e despesas antes da alíquota suplementar gerou déficit financeiro em R\$ 574.479,92 e o acumulado de 2025 apontou déficit de R\$ 1.023.836,76; **c) Alíquota suplementar:** a arrecadação da alíquota suplementar de 31,84% foi de R\$ 607.741,91, resultando, após a alíquota suplementar, em superávit financeiro de R\$ 33.261,99 no mês de novembro e acumulado no ano de R\$ 12.433.066,01; O Sr. Romero apontou para o valor patronal que está abaixo e que o restante será computado no próximo mês como competência mês anterior, complementando a Sra. Carmelinde disse que o repasse pode acontecer até o dia dez do mês subsequente, conforme estabelecido em lei; **d) Rendimentos das aplicações financeiras:** entre rendimentos positivos e negativos de renda fixa e renda variável tivemos um total positivo de R\$ 1.693.683,43 das aplicações financeiras e um total de R\$ 18.692.021,48 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\$ 1.726.945,42 no mês de novembro e no acumulado do ano de 2025 superávit financeiro de R\$ 31.125.087,49, fechando com Patrimônio em R\$ 193.136.453,88 no mês de novembro. **2) Prévia da Carteira de Investimentos TIMBOPREV:** O Sr. Romero apresentou o Resumo mensal da Carteira de investimentos, pontuando a distribuição dos recursos que são: 63,11% em títulos públicos; 29,49% em fundos de renda fixa; 4,34% em ativos de renda fixa; 2,68% em fundos de renda variável; 0,38% em fundos de participações e 0,00% em contas correntes. A rentabilidade da carteira do TIMBÓPREV neste mês de novembro foi de 0,89% e a meta 0,58%, e anual foi de 11,09%, ultrapassando a meta de 8,59% ultrapassando a meta. Aberta a palavra, e ninguém se manifestou. **3) Relatório das Hipóteses Atuarias 2025:** A Sra. Carmelinde lembrou que foi realizado levantamento histórico dos últimos dez anos, individualizado de cada servidor (ativo e inativo), em julho deste ano. Levantamento esse que serviu como base para gerar o relatório das hipóteses atuarias, que trouxe recomendações de mudanças de premissas que atendam ao cenário real do TIMBÓPREV: a) Tábua Mortalidade geral: Substituir a tábua do IBGE pela AT-83 básica segregada por sexo; b) Inválidos: manter a tábua do IBGE; c) Entrada de invalidez: substituir a ALVARO VINDAS para IAPB-57 FRACA; d) Taxa de juros: Manter 5,53%; e) Crescimento das remunerações: adotados 1,23% ao ano para quadro geral e 1,11% para magistério (embora o histórico de 10 anos mostre médias maiores — 3,20% geral e 3,90% magistério — as premissas adotadas refletem expectativas objetivas do plano de cargos e carreira). As premissas foram aprovadas por unanimidade para compor o próximo cálculo atuarial. **4- Taxa de Administração:** A Sra. Carmelinde explicou que tanto a LC 411/2011 e a Lei nº 3498/2024, estabelecem sobre a devolução dos valores (parcial ou total) para a conta previdenciária, ou a possibilidade de manter

saldo como reserva administrativa, decisão a critério do Conselho. Com isso, a Sra. Carmelinde apresentou levantamento dos pagamentos a fazer em dezembro e foi estimado saldo disponível R\$ 1.650.031,05 em dezembro, e falou de despesas previstas em 2026 (concurso público, processo seletivo, modernização de site, censo previdenciário, mudanças de sede/adequações, Progestão, capacitações e manutenção operacional). Aprovado por unanimidade por manter saldo na taxa de administração. **5) Plano de Gestão dos Riscos Atuarias 2026:** A Sra. Carmelinde disse que considerando às disposições da Portaria nº 1467/2022, é necessário a elaboração do Plano de Riscos Atuarias, que deve ser feita pela diretoria do TIMBÓPREV e aprovada pelo Conselho de Administração e também pelo Conselho Fiscal, e que encaminhou o plano para todos os membros do Conselho de Administração e para o Conselho Fiscal para avaliação do comportamento anual e ações de mitigação (manualização de processos, acompanhamento de indicadores atuarias, ALM, reavaliações de premissas quando necessário). Plano aprovado por unanimidade e encaminhado para implementação. **6) Assuntos Gerais:** **a) Nomeação Diretor Executivo:** A Sra. Carmelinde informou a todos que a Sra. Tereza Beatriz Bertoldi Floriani, foi indicada pelo gabinete, para assumir o cargo de Diretor Executivo, e que ela apresenta todos os requisitos para a posse do cargo. Com isso, foi votado e aprovado a nomeação para o cargo; **b) Férias Diretora Presidente:** A Sra. Carmelinde comunicou que gozará de férias em janeiro de 2026 e foi deliberado pelo conselho não nomear servidores em substituição; **c) Nova sede TIMBÓPREV:** A Sra. Carmelinde informou que há a possibilidade do TIMBÓPREV mudar a sede administrativa para o prédio anexo (prédio antigo) ao SAMAE, e a sede da sala superior (arquivo) permanecerá no mesmo endereço. **d) Plano de Custeio:** A Sra. Carmelinde informou que o Plano de Custeio foi encaminhado ao Ministério Público da Previdência para análise e validação técnica e que enquanto não houver apontamentos, segue-se com o plano vigente. Aberta a palavra e ninguém se pronunciou. Nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata assinada pelos presentes. Timbó, 19/12/2025.

Graciela I. Uber Gomes
Membro Conselho de Administração

Carmelinde Brandt
Diretora Presidente TIMBÓPREV e
Membro Comitê de Investimentos

Chantelli T. Ritter Izeppi
Membro Conselho de Administração

Giani Zaira Seidel
Membro Conselho de Administração

Romero Espindola e Silva
Presidente do Conselho de Administração

Alan Evaristo Mengarda
Membro Conselho de Administração