

## ATA Nº 12/2024 DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO TIMBOPREV

Aos dezessete dias do mês de dezembro de dois mil e vinte e quatro, às catorze horas e quinze 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. Participaram da reunião como convidados os membros do Conselho Fiscal, Sra. Katia Regina Lazarini Vilvert, o Sr. Tiago Teixeira Larangeira e a Sra. Vanessa Grazielle Maas. Participou também da reunião a Sra. Margot Friedmann Zetzsche (membro suplente do Conselho de Administração) O Presidente do Conselho, o Sr. Romero, deu abertura da reunião cumprimentando a todos, iniciando a pauta da reunião ordinária do mês de dezembro: **1) Receitas e Despesas do mês de novembro 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\$ 1.699.189,51 e o acumulado no ano de R\$18.744.672,10. **b) Despesas pagas:** que as despesas compreendem a manutenção do Instituto, pagamento de quarenta e nove (49) pensionistas e 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\$ 2.464.639,85 de despesas pagas no mês de novembro, resultando em déficit financeiro no valor de R\$ 765.450,34, e no acumulado 2024 um déficit de R\$ 7.341.907,81. **c) Alíquota suplementar:** a arrecadação da alíquota suplementar de 26% foi de R\$ 1.014.018,59, resultando, após a alíquota suplementar, em superávit financeiro de R\$ 248.568,25 no mês de novembro e superávit de R\$3.053.088,94 no acumulado de 2024. **d) Rendimentos de aplicações financeiras:** entre rendimentos positivos de renda fixa e renda variável tivemos um total positivo de R\$1.217.205,03 das aplicações financeiras e um total de R\$ 11.768.840,81 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\$ 1.465.773,28 no mês de novembro e no acumulado do ano superávit financeiro de R\$ 14.821.929,75, fechando com Patrimônio em R\$ 156.621.233,53 no mês de novembro. 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: 61,46% em Títulos públicos; 28,25% em Fundos de renda fixa; 4,78% em Ativos de Renda Fixa; 4,89% em Fundos de Renda Variável; 0,47% em Fundos em participações; 0,15% em Contas Correntes. Informou ainda que a rentabilidade do TIMBÓPREV, neste mês de novembro foi de 0,79%, e a meta atuarial mensal de 0,79% ao mês, e rentabilidade de 8,31% ao ano, ficando abaixo da meta anual que foi de 8,91%. 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) ISP – Índice de Situação Previdenciária 2024 - Nota “B”:** Informou que todo o material de divulgação já foi enviado aos membros; que Timbó manteve a nota do ano passado que foi nota “B” que é uma excelente nota; que dentre os indicadores apenas o indicador de gestão foi nota “C” e o indicador de classificação em gestão e transparência foi nota “B” e os demais indicadores todos foram nota “A”; que a grande maioria dos institutos de Santa Catarina conseguiram a nota “B”. **4) Taxa de administração:** a Sra. Carmelinde explicou sobre os recursos da taxa administração, que, conforme estabelecido em Lei, os recursos podem ser utilizados para custear as despesas de manutenção do instituto e que o saldo no final do exercício poderá ser devolvido de forma parcial ou integral para a conta previdenciária; informou que o valor total destinado para a taxa de administração em 2024 foi de R\$ 1.750.274,24 e foi gasto um valor total de aproximadamente R\$ 1.088.431,24, permanecendo um saldo de aproximadamente R\$ 982.862,67, incluindo a saldo remanescente de 2023 e a rentabilidade de 2024; que desse saldo poderá ser devolvido o valor parcial ou total para a conta previdenciária; elencou algumas metas e atividades para o ano de 2025 como a certificação do Pró-Gestão, eventual contratação de empresa para auxiliar com a documentação da certificação institucional, atualização do site do Instituto, possível criação do cargo de advogado. Após deliberação e sanadas as dúvidas, os membros presente do Conselho de Administração, por unanimidade, decidiram devolver para

conta previdenciária do instituto o valor de R\$ 680.000,00 (seiscentos e oitenta mil reais). **5) Plano de Gestão dos Riscos Atuarias 2025:** o Sr. Romero passou a palavra para Sra. Carmelinde que informou da necessidade de elaboração do Plano de Riscos Atuarias em atendimento às disposições da Portaria nº 1467/2022 e que o plano foi encaminhado para todos os membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal para leitura e análise; justificou informando que um dos motivos para alterar a data da reunião dos conselhos do dia doze para o dia dezessete foi em razão da finalização e avaliação do plano pelo atuário, informou ainda que se fazem presentes nessa reunião os membros do Conselho Fiscal para apreciar o plano e depois consignar em sua ata. Posto isso, passou a apresentar os principais itens do Plano de Gestão de Riscos Atuarias, especialmente em relação ao relatório de análise das hipóteses atuarias; que o Instituto possui Perfil Atuarial III e classificado como sendo de Médio Porte, será obrigatório enviar esse relatório ao Ministério da Previdência Social até julho de 2025; que o relatório deverá ser elaborado a cada quatro anos ou antes se necessário; que esse estudo já está previsto no contrato da consultoria atuarial; informou ainda das atividades e cronograma estabelecido no plano de gestão de riscos atuarias como a realização do estudo de ALM, do cálculo atuarial anual, da manualização dos processos e a manutenção constante para manter o cadastro dos segurados e beneficiários sempre atualizado. Sanadas as dúvidas pelos presentes, o Plano de Gestão dos Riscos Atuarias 2025 foi aprovado, por unanimidade, pelos membros presentes. **6) Assuntos gerais:** **a) Mudança da data da reunião:** a Sra. Carmelinde e o Sr. Romero justificaram que os principais motivos para alterar a data da reunião dos conselhos do dia doze para o dia dezessete, foi devido ao grande volume de demandas do Instituto e relatórios pendentes que dependiam da finalização e informações de terceiros, e da necessidade desses relatórios serem apreciados nas reuniões dos conselhos ainda nesse ano. **b) Funcionamento final de ano:** o Instituto ficará fechado de 20/12/24 até 10/01/25 e nesse período terá plantão e atendimento por telefone, WhatsApp e e-mail. **c) Calendário de reuniões:** Ajuste do horário no calendário de reuniões devido disponibilidade do auditório. **d) Comprev:** o Instituto recebeu um valor de aproximadamente R\$ 2.300.000,00 da compensação previdenciária do RGPS. **e) Reunião com a nova gestão:** o Sr. Romero informou que o futuro prefeito Flávio compareceu no instituto hoje para conversar e entender o funcionamento do Timbóprev; que a conversa foi boa e que no próximo ano será agenda reunião com outros integrantes da nova gestão. Nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata assinada pelos presentes. Timbó, 17/12/2024.

Romero Espíndola e Silva

Alan Evaristo Mengarda

Chantelli T. Ritter Izeppi

Graciela I. Uber Gomes

Giani Zaira Seidel

Carmelinde Brandt