

## ATA Nº 12/2022 DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO TIMBOPREV

Aos oito dias do mês de dezembro de dois mil e vinte e dois, às oito horas, no auditório da Prefeitura Municipal de Timbó, reuniram-se os membros do Conselho de Administração, o Sr. Joel Ricardo Raiter, o Sr. Alan E. Mengarda, o Sr. Rodrigo Dall Onder Spaniol, o Sr. Romero Espindola e Silva, a Sra. Greyce Nardelli Severino e a Diretora Administrativa/Financeira do Timboprev Sra. Carmelinde Brandt. O Sr. Joel deu abertura da reunião cumprimentando a todos. Foram realizadas as seguintes deliberações: **1) Apresentação dos relatórios financeiros do mês de novembro:** o Sr. Joel iniciou informando que: **a)** Receitas e despesas até novembro de forma parcial pois faltou o extrato do investimento em NTN-B|QTD 1755 (Compra 18/11/2022) que não foi apresentado até a presente data. As receitas de contribuição fecharam o mês no valor de R\$ 1.651.793,99 e foram inferiores que as despesas pagas no valor de R\$ 1.957.342,27, apresentando assim um déficit financeiro mensal de R\$305.548,28. A Sra. Greyce informou que uma pequena parte do valor das contribuições referente ao decimo terceiro já foram repassadas ao TIMBOPREV mas que a maior parte do valor será repassado em dezembro. **b)** A carteira de investimentos apresentou resultado positivo na renda fixa e negativo na renda variável o que resultou em déficit financeiro mensal de R\$ 120.470,78; **c)** O superávit anual fechou em R\$ 5.304.389,83, totalizando para o Instituto o Patrimônio Líquido de R\$ 124.669.620,50. O Sr. Rodrigo sugeriu alterações na forma de apresentação das tabelas dos demonstrativos e transformar de Receitas de Contribuição para Receitas Próprias e Demais Receitas e ficou de enviar o modelo para os membros do conselho. O Conselho concordou em trocar o formato do demonstrativo para o ano de 2023. **2) Investimentos Timboprev até outubro:** o Sr. Joel informou que o relatório de novembro ainda não foi disponibilizado pela consultoria até a presente data mas que o rendimento do mês de outubro foi positivo em 1,72%, com rendimento anual de 6,14%. Nossa meta até outubro é 9,03%, ou seja, estamos um pouco menos que 3% abaixo da nossa meta. Informou também que foram efetuadas mais duas compras de títulos públicos federais, uma no dia 14/11/2022 com uma taxa de 6,075% e no dia 18/11/2022 com uma taxa de 6,12% (conforme demonstrativo anexo). Informou ainda em fazer mais uma compra com uma taxa melhor numa eventual oportunidade e também aproveitar o estresse do mercado para a compra de letras financeiras. Sr. Rodrigo questionou sobre o estudo de ALM, se é feito de forma anual ou sob demanda e se é feito com base na carteira atual ou com base na carteira atual com projeção de receitas, e a Sra. Carmelinde e o Sr. Joel explicaram como funciona a elaboração do estudo de ALM informando em suma que é feito anualmente com base no relatório do cálculo atuarial e, caso houver um novo estudo atuarial no mesmo ano, poderá ser solicitado um novo estudo atualizado de ALM. O Sr. Rodrigo complementou que com a reforma da previdência a receita do instituto diminuirá e a preocupação é chegar até o limite estabelecido no ALM com compras de títulos públicos. A Sra. Carmelinde informou que o Comitê de Investimentos já definiu não investir em títulos públicos federais até o limite estabelecido no estudo de ALM. O Sr. Romero complementou informando que o Comitê se atentou a isso e não usará o limite do teto e que inclusive as compras de letra financeira serão feitas considerando esse limite de títulos públicos apontados no ALM. **3) Curso preparatório para certificação dos Conselheiros a)** o Sr. Joel falou que o curso de capacitação para prova da certificação será realizada nos dias 20, 21 e 22 de dezembro, e que foi contratada a empresa SMI Educação. O curso está aberto para todos os membros interessados, incluindo outros servidores ativos e inativos e solicitou para os membros divulgarem entre os servidores. A Sra. Carmelinde complementou falando que o objetivo do curso é que todos os membros dos conselhos e comitê participem para se preparar para a prova de certificação, com possibilidade de abrir algumas vagas para servidores ativos e inativos para que possamos envolver e ter mais servidores se preparando para certificação. **4) Política Investimentos 2023:** O Sr. Joel apresentou os principais pontos da Política de Investimentos como a forma de gestão é a Gestão Própria, a meta ficou em 4,70% de acordo com a orientação do atuário, o indicador é o IPCA e a Sra. Carmelinde lembrou que na reunião realizada de forma online no dia 07/12/2022 a SMI apresentou toda a Política de Investimentos para os membros do Conselho de Administração e Conselho Fiscal sendo esclarecidas todas as dúvidas e ainda frizou que os limites máximos previstos são os limites estabelecidos na

legislação e o percentual da estratégia alvo são parâmetros que servirão de orientação na tomada das decisões. Por sua vez, Sr. Joel leu os limites e estratégia alvo, informando que os percentuais da estratégia alvo poderão variar conforme as condições do mercado financeiro. Em seguida, após analisado pelos presentes e ratificado de que o plano pode sofrer alterações no transcorrer de 2023, o Conselho de Administração aprovou por unanimidade o relatório da Política de Investimentos 2023 do TIMBOPREV. **5) Plano de Gestão de Riscos Atuariais:** o Sr. Joel informou que o plano deverá ser aprovado pelo conselho e solicitou para a Sra. Carmelinde explicar um pouco sobre o que é o plano. A Sra. Carmelinde apresentou o plano que já havia sido enviado aos membros por e-mail, informando os principais itens como: previsão legal; o acompanhamento cadastral do servidores, principalmente dos novos ingressantes; a necessidade da Administração em consultar o instituto quanto a alterações na legislação municipal para estudo de impacto; o mapeamento e manualização dos processos; o cronograma de atividades e prazos; que foi consultado a Lumens Actuarial em relação ao plano 2023, especialmente em relação ao prazo para o relatório das hipóteses atuariais, frisando que o plano institucionalizado de riscos atuariais é uma forma de planejamento anual para controlar os riscos através do acompanhamento do equilíbrio dos compromissos com os benefícios e os recursos garantidores. Em seguida o Sr. Joel sugeriu marcar reunião extraordinária ainda no mês de dezembro para votação e aprovação do plano, em razão do pouco tempo para análise, e caso alguém estiver com alguma dúvida poderá enviar os questionamentos para Carmelinde. E os membros, por unanimidade, decidiram adiar a aprovação para melhor análise do plano. **6) Taxa de Administração:** O Sr. Joel explicou sobre a taxa de administração, que é prevista anualmente na LDO e que neste ano de 2022 teríamos o valor R\$ 84 mil mensal disponibilizado para a manutenção do Timboprev e que ficará um saldo remanescente na conta da taxa de administração. A Sra. Greyce informou que no fechamento do mês de novembro restou na conta da taxa de administração o valor de aproximados 394.000,00, mas que ainda tem a previsão dos valores de dezembro tanto da receita da taxa e todas as despesas a serem pagas. A Sra. Carmelinde complementou que no próximo ano estão planejadas várias atividades que demandam recursos financeiros e que nos anos anteriores o instituto não tinha esses gastos; Que será necessário o pagamento de despesas com capacitações das provas de certificação dos membros dos conselhos e comitê; Estaremos trabalhando para implementar a certificação do pro-gestão e para isso deverá ser contratada a empresa certificadora; Que talvez teremos que contratar empresa especializada para auxiliar na elaboração de documentos e demais atividades necessárias para cumprir todas as obrigações necessárias para obter a certificação institucional, isso devido ao volume de atividades em todos os setores, tanto do instituto como da prefeitura; que tem o pagamento dos jetons aos membros; que o instituto não pode gastar além dos valores estabelecidos para taxa de administração e que se esses valores não forem suficientes deverá ter o aporte da Administração Municipal para suprir as necessidades com a manutenção do instituto. O Sr. Joel informou ainda que a sugestão é deixar uma parte desse saldo remanescente na conta da taxa de administração para o ano de 2023. Discutido o assunto e sanadas as dúvidas, e por sugestão do Sr. Rodrigo, os membros do conselho, por unanimidade, decidiram pela apreciação e votação do valor a ser repassado para a conta previdenciária na reunião extraordinária definida ainda para esse mês de dezembro, justificando que precisam dos valores do saldo da taxa de administração com a previsão das despesas e receitas do mês de dezembro. **7) Planejamento 2023:** O Sr. Joel falou sobre a certificação institucional, que deveríamos cobrar do executivo para auxiliar na implementação do pro-gestão pois melhora a avaliação no ISP e conforme já comentado ver a possibilidade de contratação de uma empresa terceirizada para auxiliar nos trabalhos e solicitou para a Sra. Carmelinde se tinha alguma colocação. A Sra. Carmelinde respondeu que dentre outras atividades, o foco é a implementação do Pró-Gestão, mas que, independente das atividades para o pro-gestão, o principal e mais urgente no momento seria a atualização do Regimento Interno do TIMBOPREV. A Sra. Carmelinde sugeriu ainda preparar uma apresentação ao executivo conforme as exigências e itens a serem atendidos do manual do pro-gestão, e que demanda o envolvimento de setores da Administração, do instituto e dos conselhos. O Sr. Romero sugeriu conversar com institutos já certificados para entender melhor o processo. **8) Assuntos diversos:** a) O Sr. Joel informou que a Diretora Sra. Carmelinde entrará em férias após o Natal por 10 dias e que não será

nomeado substituto. A Sra. Carmelinde informou que ficará de sobreaviso para eventuais imprevistos urgentes. **b)** Funcionamento do Instituto: A Sra. Carmelinde informou que, conforme o decreto 6603/2022 que dispõe sobre as férias coletivas no Município, o instituto estará fechado para o atendimento presencial ao segurado de 20/12/2022 até 10/01/2023 e que durante esse período, o Timbóprev terá expediente interno para a manutenção das atividades administrativas, com atendimento para demandas urgentes dos segurados por WhatsApp, telefone e e-mail. Informou ainda que a contadora ficará trabalhando e os demais servidores estarão de férias por 10 dias. **9)** Logo após as explanações, e nada mais havendo a tratar, foi lavrada a presente ata que vai assinada pelos membros presentes. Timbó, 08/12/2022.

Joel Ricardo Raiter  
Conselho de Administração

Alan Evaristo Mengarda  
Conselho de Administração

Rodrigo Dall Onder Spaniol  
Conselho de Administração

Romero Espindola e Silva  
Conselho de Administração

Greyce Nardelli Severino  
Conselho de Administração

Carmelinde Brandt  
Diretora Administrativa-Financeira