



ATA SEI

288ª ATA DO CONSELHO FISCAL DO IPREVILLE

Aos vinte e cinco dias do mês de abril do ano dois mil e vinte e cinco, reuniu-se, em modo híbrido, o Conselho Fiscal do Ipreville, para realização de **reunião ordinária** agendada para às nove horas. Fizeram-se presentes: Conselheira Presidente Ketty Elizabeth Benkendorf; Conselheira Vice-Presidente Elizia Roberta Mafra; Conselheiro Titular Neilson Rocha; Conselheiro Suplente José Paulo Peixer na condição de Titular representando a Conselheira Samara Perfeito Nunes; E Conselheiro Suplente Silvano Ribeiro na condição de Titular representando o Conselheiro Samuel Luiz Bernardes Gomes. Também estiveram presentes: Assessora de Investimentos do Ipreville Fabiane Heiderscheidt Moreira e a Assessora Contábil do Ipreville Marcia Gomes Serafin, que representaram, nesta data, a Gerente Financeira Jucemeri Aparecida Fernandes Cabral em função de a mesma estar em período de férias; Diretora-Executiva do Ipreville Cleusa Mara Amaral; Gerente Administrativo do Ipreville Felipe Rafael Popovicz; E Sr. Eduardo Barão representando a SMI Consultoria de Investimentos. Ausências Justificadas: A Conselheira Titular Samara Perfeito Nunes justificou sua ausência nesta reunião por estar participando de um curso no mesmo horário; O Conselheiro Titular Samuel Luiz Bernardes Gomes justificou sua ausência por estar em gozo de férias; O Conselheiro Suplente Christian Chermak justificou sua ausência por estar em gozo de férias; E o Conselheiro Suplente Gerkes de Sellos Rocha Júnior justificou sua ausência por estar em tratamento de saúde. Iniciando a reunião, a presidente deste Conselho Ketty Elizabeth Berkendorf, agradeceu a presença de todos e fez a leitura da pauta: **1) Leitura, discussão e aprovação da ordem do dia** - Não houve manifestação sobre este item. **2) Apresentação e Deliberação do Estudo do ALM - Asset Liability Management** - O Sr. Eduardo Barão representante da SMI Consultoria de Investimentos apresentou o primeiro estudo de ALM deste ano, explicando que o ALM tem como objetivo identificar a melhor combinação de ativos financeiros (carteira de investimentos) que tenha como rentabilidade esperada um valor suficiente para cobertura do compromisso atuarial do Instituto; O Sr. Eduardo mostra o processo de construção do ALM, os objetivos do estudo, a posição patrimonial atual, o fluxo anual do resultado previdenciário, avaliação dos ativos para composição da carteira, fronteira eficiente e a combinação otimizada de ativos. Coloca também que o estudo de ALM, através do seu algoritmo, apresenta o resultado de uma carteira compatível com a meta de rentabilidade estabelecida, com um retorno esperado médio de 6,28%, com a menor volatilidade anualizada possível 0,483%. Como conclusão o Estudo de ALM, utilizando como base a Avaliação Atuarial (data base 2024) fornecida pelo IPREVILLE, o cenário econômico da SMI Consultoria, expectativas macroeconômicas do Banco Central do Brasil e a fronteira eficiente de Markowitz, apresentou também a opção de carteira, com a melhor relação risco x retorno, protegendo o passivo atuarial e assegurando a liquidez do fluxo financeiro ao longo do tempo, indicando que é possível otimizar a carteira do IPREVILLE, fazendo movimentações graduais dos recursos, readequando os investimentos. Barão enfatiza que o estudo é uma ferramenta adicional para tomada de decisão e que a carteira atual já está próxima da fronteira eficiente, devido às movimentações realizadas nos últimos anos. "Vocês foram fazendo movimentações aos poucos, conseguindo taxas, até mais atrativas que aquele momento dos primeiros estudos, e foram trazendo essa posição da carteira mais próxima da fronteira eficiente. Então, isso é muito positivo. Traz aí uma ótima segurança para os investimentos para vocês", enfatizou. Encerrada a sua apresentação, Eduardo Barão se colocou à disposição para eventuais esclarecimentos dos presentes. O Conselheiro Titular Neilson Rocha questionou o que seria comprar/marcado na curva? Barão explicou que o mercado financeiro tem diariamente a cotação dos títulos. É tipo a bolsa, a cada dia que vai passando, vai sendo negociado esse título e tendo a volatilidade do mercado diário. Já no caso da marcação na curva, o título estará sempre marcando o mesmo valor até o vencimento. Ele não tem essa volatilidade do mercado. A Diretora-Executiva do Ipreville Cleusa Mara Amaral complementou dizendo que no caso da compra na curva, é

necessário manter o título na carteira até o vencimento, pois se for trazer para mercado virá junto toda a volatilidade do período, até o resgate. Barão explicou ainda que se houver a necessidade de trazer para marcação a mercado, deve-se justificar junto ao Ministério da Previdência, no sistema Cadprev, para posteriormente trazer para o mercado e poder vender. Esclarecidas as dúvidas e não havendo novos questionamentos, o Estudo do ALM foi colocado em votação e aprovado por unanimidade entre os presentes. Encerrando esse tema a Presidente do Conselho, Ketty Elizabeth Benkendorf, agradeceu a presença e a apresentação do Sr. Barão e deu continuidade a pauta da reunião: **3) Apresentação e Deliberação do Balancete Mensal - Março/2025** - A Assessora em Contabilidade do Ipreville, Marcia Gomes Serafin, apresentou o referido balancete destacando as diversas receitas do Instituto, sendo contribuições previdenciárias, parcelamentos das contribuições, parcelamentos dos déficits atuariais e repasse do IRRF. Receitas dos imóveis, dos investimentos, a rentabilidade mensal e os índices. Demonstrou também as despesas liquidadas, o resultado previdenciário, o patrimônio do Instituto e os recursos da taxa de administração. Após análise da apresentação, o balancete de março do corrente ano foi aprovado. Próximo assunto em pauta: **4) Apresentação e Deliberação do Relatório Mensal do Comitê de Investimentos - Março/2025** - A Assessora de Investimentos do Ipreville, Fabiane Heiderscheidt Moreira, demonstrou, conforme o relatório, a aprovação do Estudo do ALM, por parte do Comitê de Investimentos. Também a deliberação da posição Carteira Própria dos Fundos de Investimentos do Exterior. Fez uma explanação sobre o cenário econômico, do mês de março, e o fechamento dos índices (internacional e nacional); Também o detalhamento dos investimentos e a rentabilidade das carteiras. Informou sobre a posição dos títulos públicos marcados na curva, com as respectivas médias das taxas. Os repasses das contribuições e os recursos recebidos. Por fim, comentou sobre os informes gerais. Ao final da apresentação, a Diretora-Executiva do Ipreville Cleusa Mara Amaral pediu a palavra para explicar que a partir desta reunião, os Conselhos do Ipreville também deliberarão sobre o Relatório Mensal do Comitê de Investimentos, tendo em vista que o Instituto tem participado de algumas premiações, observou-se que a deliberação desse e demais relatórios, passam pelos dois Conselhos do Ipreville. Além disso, entende-se que o Conselho Fiscal deve fiscalizar toda a gestão do Instituto. Inclusive é o Conselho Fiscal que recomenda ou não a aprovação das contas, ao Conselho Deliberativo. "Então, todos esses itens que estamos colocando na pauta, se não for informes gerais, em tese seria para deliberação", esclareceu Cleusa. Isto posto, o Relatório Mensal do Comitê de Investimentos, correspondente ao mês de março, foi colocado em votação e aprovado pelos conselheiros presentes. Seguindo a reunião, foi passada novamente a palavra a Assessora em Contabilidade do Ipreville, Marcia Gomes Serafin, para apresentação do item: **5) Apresentação e Deliberação do PPA 2026** - Márcia demonstrou a definição das ações que permanecerão nos próximos quatro anos: Processos Administrativos; Despesas com pessoal; Programa de pré e pós aposentadoria; Qualificação e capacitação dos servidores; Divulgação de ações de governo; Divulgação de atos oficiais; PASEP; Reservas matemáticas; Concessão de benefícios aos segurados do Ipreville-Executivo; Concessão de benefícios aos segurados do Ipreville-Legislativo; E a aquisição, construção e reforma das Unidades. Para cada ação foi definido a métrica (memória de cálculo do indicador), a fim de acompanhar e avaliar a execução de cada uma das ações. Após a apresentação, a Diretora-Executiva Cleusa Mara Amaral explicou que o PPA-Plano Plurianual é pensado de forma macro, sem tantos detalhamentos, diferentemente da LDO e da LOA que detalham as ações. Para este PPA, foi analisado se seria acrescentada alguma ação nova e entendeu-se que todas as ações já haviam sido contempladas. No caso dos indicadores, foram feitos apenas alguns ajustes, com poucas alterações. Diante do exposto, a Presidente Ketty Elizabeth Benkendorf agradeceu os esclarecimentos e colocou o item 5 em votação: Os conselheiros se manifestaram favoráveis a aprovação do PPA 2026-2029. Finalizando a pauta, foi passado então para os informes: **6) Informes Gerais** - **a)** Cleusa informou que o Ipreville está com uma servidora nova, chamada Joice Mara Martins Ternoski, que será a responsável pelo plano de capacitação dos servidores e conselheiros, e assuntos relacionados às diárias e viagens para participações em eventos (cursos, treinamentos, congressos,...). **b)** Cleusa aproveitou a oportunidade para convidar os conselheiros a participar da Audiência Pública de Prestação de Contas do Ipreville, que acontecerá no dia vinte e nove de abril, às treze horas, no plenarinho da Câmara de Vereadores de Joinville. O convite oficial será encaminhado aos conselheiros via whatsapp. Finalizando os trabalhos e não havendo nada mais a ser tratado, a reunião foi encerrada, e eu Tania Regina Senem, redigi a presente ata que após lida e julgada, será devidamente assinada:

Conselheiros presentes:

Ketty Elizabeth Benkendorf

Presidente

Titular

Elizia Roberta Mafra

Vice-presidente

Titular

Neilson Rocha

Titular

José Paulo Peixer

Suplente na condição de Titular representando a Conselheira Samara Perfeito Nunes

Silvano Ribeiro

Suplente na condição de Titular representando o Conselheiro Samuel Luiz Bernardes Gomes



Documento assinado eletronicamente por **Neilson Rocha, Usuário Externo**, em 14/05/2025, às 09:48, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.



Documento assinado eletronicamente por **Jose Paulo Peixer, Servidor(a) Público(a)**, em 14/05/2025, às 09:57, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.



Documento assinado eletronicamente por **Ketty Elizabeth Benkendorf, Servidor(a) Público(a)**, em 14/05/2025, às 10:21, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.



Documento assinado eletronicamente por **Silvano Ribeiro, Servidor(a) Público(a)**, em 14/05/2025, às 10:33, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.



Documento assinado eletronicamente por **Elizia Roberta Mafra, Gerente**, em 15/05/2025, às 14:19, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://portalsei.joinville.sc.gov.br/> informando o código verificador **25357901** e o código CRC **2FE6CCAB**.

Rua Otto Boehm, 442 - Bairro América - CEP 89201-700 - Joinville - SC - www.joinville.sc.gov.br

23.0.038286-0

25357901v18