

Ata da **ducentésima quinta reunião ordinária dos membros do Conselho de Administração da PREV SÃO JOSÉ**, realizada às nove horas do dia dezesseis do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e dois, na sala de reuniões da PREV SÃO JOSÉ, atendendo convocação da Diretoria Executiva. Após abertos os trabalhos, verificou-se a presença dos Conselheiros: ANA CHRISTINA OERTEL NEVES, BIANCA VALOSKI, GILMAR DE OLIVEIRA MARQUES, JOSÉ CARLOS TREVISAN, NELSON CASTANHO MAFALDA, PATRICIA DA SILVEIRA DE LIMA, PAULO CESAR MAGNUSKEI (presidente), ROGERIA C. DE SOUZA, SORAIA AL FARAH, ZORAIDE ELISABETH SIMM LEPINSKI GOSEK e dos conselheiros suplentes DAVID MARCIO DE OLIVEIRA LIMA e MARIA MARLENE FUCKNER CASTILHO. Presentes também como convidados o Sr. Ivan Ferreira de Melo, Diretor Presidente da PREV SÃO JOSÉ, Sr. Luiz Carlos Bonato, Diretor Administrativo e Financeiro e do Sr. Ivo Cetnarski Diretor de Benefícios. A presente reunião teve como aprovada a seguinte ordem do dia: **1) Rentabilidade das Instituições Financeiras; 2) Balancete do mês de Novembro/2022; 3) Relatório de Governança Corporativa 2021. 5) Pauta Extra: Prévia da Avaliação Atuarial 2023.** Em seguida, a Sra. Rogéria solicitou a palavra e informou que se sentiu desrespeitada pela atitude do conselheiro suplente David Marcio pois ao mencionar de forma urbana e amistosa a seguinte frase "vou me sentar ao lado do meu suplente" o Sr. David Marcio mudou de lugar e declarou que "não sento ao lado de qualquer pessoa" de forma audível e ofensiva. A conselheira solicitou uma postura urbana durante as reuniões do conselho, bem como a retratação de tal atitude. Após a manifestação o Sr. David Marcio solicitou a palavra na tentativa de se justificar e manifestou seu pedido de desculpas. Ainda na ocasião a conselheira Zoraide lembrou que segundo o Parágrafo único do Art. 19 do Regimento Interno, Decreto nº 1.425/2006, é facultado aos conselheiros suplentes a participação das reuniões, porém sem direito a voz e voto. O presidente deu por encerrada a discussão considerando o pedido de desculpas formulado, e solicitou que os presentes cumpram o regimento e usem de urbanidade e respeito no tratamento entre si e que questões diversas daquelas de interesse da Autarquia sejam resolvidas em ambiente externo, e deu sequência a reunião. Pela ordem, os conselheiros deliberaram conforme segue: **1) Rentabilidade das Instituições Financeiras:** foi apresentado, pela Diretoria Executiva aos conselheiros, relatório financeiro contendo informações quanto à rentabilidade, meta atuarial, movimentação, alocação e enquadramento da carteira de investimentos dos Recursos Previdenciários da Autarquia no mês de novembro/2022. O Diretor Luiz apresentou o relatório e esclareceu as dúvidas dos conselheiros, tendo como principais pontos: - A rentabilidade total da carteira até o mês de novembro foi de 8,26%, frente a uma meta atuarial de 9,78% perfazendo-se assim um total de 84,46% da meta atuarial atingida. - Todos os investimentos encontram-se devidamente enquadrados, de acordo com as Resoluções do Conselho Monetário Nacional, sendo que o Art. 7º, inciso I, alínea "b" encontra-se com desenquadramento passivo no limite da Política de Investimentos da Autarquia, que será equacionado no prazo legal. As alocações e as realocações da carteira de investimentos da PREV SÃO JOSÉ foram feitas com base nas avaliações do mercado interno e externo. Por unanimidade os conselheiros manifestaram-se favoráveis a aprovação dos relatórios e da execução da política de investimentos no período e manifestaram-se pela sua Aprovação. **2) Balancete do mês de Novembro/2022:** foram apresentados pela Diretoria Executiva os Balancetes Financeiros (Fundo Previdenciário, Fundo Financeiro, Taxa de Administração e Consolidado) referentes ao mês de Novembro/2022, sendo o saldo

total do Balancete Consolidado de **R\$ 1.440.644.268,49**. Após análise e deliberação os conselheiros manifestaram-se favoráveis a aprovação dos mesmos. **3) Relatório de Governança Corporativa 2021:** foi apresentado pela Diretoria Executiva, o Relatório de Governança Corporativa 2021 elaborado em conformidade com o Manual do Pró-Gestão RPPS, Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (Portaria MPS nº 185/2015, alterada pela Portaria MF nº 577/2017), versão 3.3. Após análise e deliberação os conselheiros manifestaram-se favoráveis a aprovação do mesmo.

4) Pauta Extra: foi apresentada pelo Sr. Ivan Ferreira de Melo a Prévia da Avaliação Atuarial 2023, elaborada para dimensionar os custos e demais resultados dos fundos geridos que compõe a PREV SÃO JOSÉ, apresentando considerável aumento no déficit atuarial principalmente pelos reajustes concedidos no período, não reposição de servidores ativos e demais fatores econômicos. Para equalização do déficit foi sugerido pelo atuário a majoração da contribuição patronal de 15% para 20%, por este motivo a diretoria executiva juntamente com o atuário encontram-se em negociação com a administração municipal para viabilizar alternativas de equacionamento, sendo uma das alternativas viáveis o parcelamento do déficit em até 35 anos. O conselho, ciente da situação, acompanhará a situação, e o Sr. Nelson Castanho solicitou que as seguintes questões sejam enviadas e respondidas pelo atuário visando um melhor esclarecimento do conselho sobre o assunto, o que foi aprovado pelos demais conselheiros: "1) Qual foi o aumento (em R\$) nas Provisões Matemáticas de Benefícios Concedido e nas Provisões Matemáticas de Benefícios a Conceder do Fundo Previdenciário em consequência da alteração da Tábua de Mortalidade Geral, ocorrido em 2022? 2) Qual foi o impacto (em R\$) no resultado atuarial do Fundo Previdenciário causado pela alteração taxa de juros atuarial (que passou de 4,87% ao ano para 5,00% a.a)? 3) O Senhor afirma que o resultado deficitário do Fundo Previdenciário foi causado principalmente pelos aumentos concedidos pelo Município aos servidores ativos e inativos. Quais aumentos o senhor considerou? Qual foi o impacto desses aumentos (em R\$) nas Provisões Matemáticas de Benefícios Concedido e nas Provisões Matemáticas de Benefícios a Conceder do Fundo Previdenciário? 4) É correto afirmar que a admissão de novos servidores foi uma das causas do déficit atuarial do Fundo Previdenciário? Se sim, explique o motivo e informe qual foi o impacto do ingresso de novos servidores no resultado atuarial do Fundo Previdenciário. 5) Como foi calculado o valor da Compensação Previdenciária líquida a receber do Fundo Previdenciário que consta na Tabela 5? 6) Quais são alíquotas de contribuição ordinária do plano de custeio vigente e quais as propostas para o plano de custeio de 2023? 7) Qual a duração do passivo atuarial no Fundo Previdenciário? E qual essa mesma duração no Fundo Financeiro? 8) Conforme a Tabela 5, o déficit atuarial do Fundo Previdenciário na data-base de 31 de outubro de 2022 é de R\$ 111.520.898,40. Na Tabela 6, o mesmo valor é apresentado como o déficit atuarial na data-base de 31 de dezembro de 2021. Não é muita coincidência? Há algo a corrigir? 9) Poderia o Senhor dizer se o déficit atuarial do Fundo Previdenciário em 31/10/2022 é conjuntural ou estrutural? 10) Na sua avaliação, na eventualidade de o déficit atuarial registrado em 31/10/2022 não for sanado pelo retorno dos investimentos até o dia 31/12/2022, o aumento da alíquota contributiva ordinária do ente federativo será suficiente para amortizar o déficit atuarial?". O presidente franqueou a palavra e a Sra. Ana informou que não poderá mais participar das reuniões por questões de saúde e pediu o seu desligamento das funções de conselheira, os demais conselheiros aceitaram sua decisão e a partir das próximas reuniões

a sua suplente assumirá a sua função como conselheira titular. O presidente franqueou a palavra e foram passadas orientações a respeito da inscrição, validação do voucher e realização da prova de certificação. Foi franqueada novamente a palavra e como ninguém fez uso da mesma, a reunião foi encerrada às doze horas, da qual eu, *Anna P. F. Rodrigues Grokoski*, secretária executiva "ad hoc", lavrei a presente ata, que após lida e aprovada, será assinada pelos Conselheiros presentes.


ANA CHRISTINA OERTEL NEVES


GILMAR DE OLIVEIRA MARQUES


NELSON CASTANHO MAFALDA


PAULO CÉSAR MAGNUSKEI (Presidente)


SORAIA AL FARAH


BIANCA VALOSKI


JOSÉ CARLOS TREVISAN


PATRÍCIA DA SILVEIRA DE LIMA


ROGERIA C. DE SOUZA


ZORAIDE ELISABETH SIMM LEPINSKI GOSEK