Reunião do Conselho de Administração

ATA nº 14/2018 – Reunião Ordinária do Conselho de Administração

No dia 23 de julho de 2018, às 08h30min, na sede do ITUPREV, situada no 9º andar do Edifício Gaplan, localizado na Av. Antônio Gazzola, nº 1001, Jardim Corazza, CEP 13.301-245, na cidade de Itu, estado de São Paulo. Presentes os membros do Conselho de Administração, Antônio Sérgio Soares, Clóvis Arruda, Daniel Paiva, Diego Bruni, Luciana Willar, Vânia Acosta e Robson Roberto da Silva. Presentes os convidados, Luiz Carlos Brenha (Superintendente), Kiara Berni (Diretora Financeira), Teresa Peixoto (Diretora Administrativa) e Christiane Serralha (Assessora), conforme assinaturas constantes da presente. **ORDEM DO DIA – DELIBERAÇÕES: 1. LEITURA DA ATA 13/2018:** A Ata nº 13 de 11/07/2018, foi lida pela Sra. Christiane e homologada, sem ressalvas, por todos os membros do Conselho. **2. LEITURA DA ATA 08/2018 DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS:** A Ata nº 08/2018, de 18/06/2018, lida pela Sra. Christiane, foi analisada e aprovada, por unanimidade e sem ressalvas. **3. HOMOLOGAÇÃO DE CONTRATO:** A Sra. Teresa, apresentou ao colegiado o 1º Termo Aditivo ao Contrato nº 007/2017, constante do Processo de Compras nº 0156/2017, com a empresa UniversalPrev Software e Consultoria Ltda EPP, pelo período de mais 12 meses, sem reajuste de valor, sendo o custo global de R$ 45.600,00 (R$ 3.800,00/mês). Os presentes, após análise do processo, consideraram o Contrato homologado, sem ressalvas. **4. HOMOLOGAÇÃO DE BENEFÍCIOS:** O Gestor de Benefícios, Sr. Neto, apresentou aos conselheiros os Processos Administrativos: A) Processo nº 271/2018, de aposentadoria por idade da servidora *Odete Ferreira Silva Santos*, com proventos de R$ 1.096,87, benefício nº 02.0271.2018.0011, Portaria nº 0216/2018 ; *B)* Processo nº 0504/2017, de aposentadoria por idade, do servidor *Paulo Armando de Carvalho*, com proventos de R$ 4.984,58, benefício nº 02.0504.2018.0009, Portaria nº 0206/2018; C) Processo nº 0265/2018, de aposentadoria por tempo de contribuição e idade, do servidor *Geraldo Martins Pacheco*, com proventos de R$ 2.994,92, benefício nº 01.0265.2018.0014, Portaria nº 0217/2018; D) Processo nº 0269/2018, de aposentadoria por tempo de contribuição e idade, do servidor *Antônio Roberto Gomes*, com proventos de R$ 2.565,03, benefício nº 01.0269.2018.0015, Portaria nº 0222/2018. Comprovado nos processos o cumprimento de todos os requisitos para a obtenção dos benefícios, inclusive com parecer jurídico recomendando as concessões, os benefícios previdenciários foram homologados por unanimidade. **5. PRESTAÇÃO DE CONTAS – JUNHO/2018:** A Sra. Kiara apresentou ao Conselho o Balancete da Receita, Balancete da Despesa, Boletim de Caixa, Demonstração das Aplicações e Investimentos, Extrato da posição bancária e Extrato Mensal de Investimentos com enquadramento na Resolução 3.922 e alterações. Com base nas análises efetuadas, o Conselho é de opinião unânime de que os relatórios contábeis apresentados estão de acordo com as normas legais e refletem adequadamente, em seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Instituto em 30/06/2018. O Patrimônio na ocasião era de R$ 272.898.957,59, correspondente a uma evolução de 8,9%, no ano. Em comparação com a meta atuarial

(1,92% mês e 5,55% ano), a carteira teve uma rentabilidade de -0,44% no mês e 1,18% no ano. A rentabilidade líquida acumulada desde o início do ano foi de R$ 2.605.247,46. Quanto à taxa de administração, a evolução patrimonial no mesmo período foi de 8,5%, tendo como patrimônio líquido em 30/06 o saldo de R$ 8.203.223,56. A Sra. Kiara informou ainda que os acordos de parcelamento nºs 058 e 060 estão sendo pagos pela Prefeitura, com multa e correções previstas, no dia do vencimento, honrando, portanto, com o compromisso firmado. A prestação de contas foi homologada por unanimidade, sem ressalvas. **6. CÁLCULO ATUARIAL:** O Sr. Luiz Carlos apresentou ao colegiado o Relatório de Avaliação Atuarial realizada pelo Banco do Brasil (conforme contrato nº 15/2018), tendo como base cadastral os dados de ago/2017 e a reavaliação em dez/2017. A exigência legal da realização do estudo atuarial tem por objetivo monitorar o equilíbrio econômico-financeiro presente e futuro do Instituto, visando assegurar o cumprimento das obrigações previdenciárias. As projeções atuariais de receitas e de despesas com o pagamento de benefícios e despesas administrativas do RPPS são para o período de 75 anos, sendo os quantitativos esperados para os grupos de ativos, inativos e pensionistas pelo mesmo período. A necessidade de revisões anuais no cálculo é por conta de eventuais alterações entre o cenário projetado/esperado e a realidade, pois o estudo é realizado dentro da *visão prospectiva* de ocorrência dos fatos. Para a realização do cálculo, no que diz respeito aos parâmetros (tábua de mortalidade e sobrevivência de ativos e inválidos), foram utilizados dados do IBGE/2016 e taxa anual de juros real de 6% (meta atuarial 6% + INPC). Este estudo contemplou 3.863 segurados, sendo 3.719 ativos, 86 inativos e 58 pensionistas. O plano de custeio utilizado no cálculo é composto pelas seguintes alíquotas: 11,00% para os servidores ativos, incidentes sobre a totalidade da remuneração, 11,00% para os servidores inativos e pensionistas, incidentes sobre a parcela do benefício que excede ao teto do RGPS e 21,41% para o município (19,30% atualmente), incidentes sobre as remunerações dos servidores ativos, a título de contribuição normal. Com o estudo atuarial, observou-se que o Instituto apresenta um déficit atuarial, relativo à geração atual, de R$ 139.177.379,56, menos do que o previsto em 2017, pois houve a correção do valor da compensação previdenciária com o RGPS. O déficit atuarial apresentado no relatório poderá ser equacionado de duas maneiras: A) Através de aportes financeiros ao longo do período entre 2018 e 2044, sendo a primeira parcela em 2019 no valor de R$ 10.312.467,00, tendo correção anual de 6%, e encerrando-se em 2044 com uma parcela de R$ 13.225.037,63, ou seja, amortizando o déficit em 27 anos; B) Através de aportes financeiros entre 2018 e 2044, com aumento escalonado e juros de 6% a.a., sendo a primeira em 2019, no valor de R$ 4.293.173,87 e a última em 2044, no montante de R$ 28.623.485,05, amortizando o déficit em menos de 19 anos. Ambos os casos projetam um crescimento de 1% a.a. da folha salarial. O cálculo atuarial será apresentado ao Prefeito do Município assim como à Secretária de Finanças. Assim que o estudo for aprovado com a forma de custeio do plano de amortização pelo Prefeito, este será assinado pelo Superintendente e pela Presidente do colegiado. O Conselho de Administração, por unanimidade, homologou o Cálculo Atuarial, sem ressalvas. **ASSUNTOS GERAIS: 1. EVENTO APEPREM:** A Sra. Teresa lembrou a todos que o prazo para confirmar a participação no evento da APEPREM, que ocorrerá nos dias 20,

21 e 22/08, encerra-se na próxima segunda-feira (30/7). A Sra. Vânia confirmou a sua participação e a Sra. Luciana está aguardando a resposta do P.A. aberto na Prefeitura. **2. PROVA CPA-10:** Após a realização do curso preparatório para a certificação CPA-10, os conselheiros foram questionados sobre o desejo de realizar a prova. Os Srs. Clóvis, Diego e Paiva decidiram que realizarão a mesma em 20/09, em Sorocaba. O ITUPREV irá providenciar as inscrições e o transporte para a realização da mesma. **2. PROJETO COMEÇAR DE NOVO:** a Sra. Teresa relembrou a todos que na próxima quinta-feira (26/7) ocorrerá a 4ª Palestra do Projeto de Pré e Pós Aposentadoria, com o tema "*Aposentei, e agora?*". Com exceção da Sra. Luciana, os demais membros informaram que participarão do evento. **Encerramento e Lavratura da Ata:** Foi oferecida a palavra a quem dela quisesse fazer uso. Ninguém querendo fazer uso da mesma, foram encerrados os trabalhos. A presente Ata foi lavrada, a qual, após lida e aprovada, será assinada por todos os conselheiros presentes na próxima reunião, em 10/08/2018. Nada mais havendo a tratar, a presidente declarou encerrada a reunião às 12h40min.

Assinaturas:

Luciana Willar
Presidente

Clóvis Arruda
Vice-Presidente

Robson da Silva
Secretário

Antônio S. Soares
Conselheiro

Daniel Paiva
Conselheiro

Vânia Acosta
Conselheira

Diego Bruni
Conselheiro

Convidados:

Luiz Carlos Brenha
Superintendente

Kiara Berni
Dir. Financeira

Teresa Peixoto
Dir. Administrativa

Christiane Serralha
Assessora