

ESTADO DE SANTA CATARINA

MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS
DO MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ - BCPREVI



ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

Data: 18 de junho de 2025

Horário de início: 14h00

Local: Sede do Instituto BCPREVI

A reunião foi iniciada com a presença dos membros do Conselho Fiscal sendo registrada a entrada do novo membro Thiago, indicado para ocupar a vaga de titular em substituição ao conselheiro Marcelo, que se desligou do Conselho. Ficou acordado que o Gustavo, contado da Prefeitura será o suplente e segue em busca de um novo aposentado para recompor o quadro completo. A conselheira Michele informou que o Instituto está em processo de renovação da certificação do Pró-gestão, conduzida pela empresa Lumens Consultoria e que o auditor responsável apresentou diagnóstico geral dos setores e recomendou ajustes nas práticas de controle e compliance, com ênfase em maior clareza das atribuições do Conselho Fiscal no regimento interno; elaboração de cronograma de análises e plano anual de verificação; registro mais detalhado das deliberações em ata, com encadeamento das pendências e resolução nas reuniões seguintes. Foi ressaltado que as atribuições específicas do Conselho Fiscal não estão integralmente previstas no regimento atual, sendo necessário adequar o documento à realidade das atividades do Instituto e às exigências do Pró-gestão. Ficou definido que os conselheiros elaborarão um esboço de atualização do regimento interno, com base em modelos de outros municípios (como Navegantes), contemplando responsabilidades do Conselho Fiscal; fluxo de acompanhamento das análises contábeis e de investimentos; periodicidade das reuniões; procedimentos de encaminhamento e resposta das deliberações, com o objetivo de estabelecer limites claros de atuação, evitando sobreposição de funções com a contabilidade e o comitê de investimentos. Sobre o acompanhamento de investimentos o Diretor-Presidente Dão participou da reunião e apresentou panorama detalhado dos investimentos do Instituto, destacando que a carteira é composta atualmente por 87 fundos (renda fixa, variável, multimercado e imobiliário); falou sobre a diversificação elogiada pela consultoria que realizou o estudo da ALM, considerada uma das carteiras mais equilibradas do Estado; que manutenção da política de investimentos conservadora, com 45% aplicados em títulos públicos e fundos multimercados.; destacou a variação positiva dos resultados de janeiro a dezembro, com crescimento do patrimônio de R\$ 913 milhões para R\$ 1,4 bilhão em 2024 e disse da necessidade de análise contínua para garantir liquidez em caso de atrasos nos repasses da prefeitura. O Conselho reconheceu a importância de compreender melhor a estrutura dos fundos e propôs que seja mantido o acompanhamento mensal por meio dos relatórios da Crédito & Mercado; e do uso do

ESTADO DE SANTA CATARINA

MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS

DO MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ - BCPREVI



sistema de investimentos para esclarecer dúvidas pontuais e registrando questionamentos encaminhados oficialmente à gestão. Dão informou que o BCPREVI projeta R\$ 1,184 bilhão até o final de 2025. Discutiu-se o conceito de meta atuarial (IPCA + 5,01%), explicando que valores não atingidos impactam o déficit projetado. Destacou-se que fundos negativos não significam prejuízo, mas podem indicar variação de mercado ou realocação de investimentos. O conselheiro Pedro sugeriu criar planilha de acompanhamento mensal e adotar análise por amostragem dos fundos (renda fixa e variável). Foi reforçada a necessidade de que a partir da próxima reunião haverá pauta fixa, incluindo: (1) verificação da ata anterior, (2) análise de receitas e despesas, (3) avaliação dos investimentos e relatórios da Crédito & Mercado e (4) acompanhamento de pendências. As reuniões ocorrerão mensalmente, preferencialmente após o Comitê de Investimentos. Foi proposta a realização de curso de investimentos local, voltado aos conselheiros, visando melhor entendimento das carteiras e relatórios. A sugestão será encaminhada à direção para inclusão no planejamento do Pró-gestão. Deliberações da reunião 1. Thiago passa a ser membro titular e terá nomeação formalizada via decreto; 2. O Conselho solicitará acesso ao sistema da Crédito & Mercado em nome institucional. 3. Maria e Michele reunir modelos de regimentos internos para referência; 4. Pedro solicitará via 1Doc os balancetes de janeiro a maio de 2025 e pedirá o relatório de gestão dos investimentos pois os relatórios do ano de 2025 ainda não foram analisados pelo conselho; 5. O Conselho elaborará até a próxima reunião o esboço do novo Regimento Interno. O conselheiro Nelso abordou sobre a questão da eleição do presidente do conselho indicando a conselheira Michele para a função, deliberou-se entre todos que votaram por unanimidade e elegeram Michele como presidente do conselho fiscal. Michele aceitou e disse que ficará na presidência até encerrar esse mandato em dezembro de 2026, indicando para o conselheiro Pedro para assumir futuramente a presidente. A próxima reunião de julho de 2025, terá como pauta principal: análise dos balancetes de janeiro a maio/2025, revisão das atribuições e proposta de regimento, e verificação de acesso ao sistema da Crédito & Mercado.

Nada mais havendo a tratar, encerrou a reunião às 16h.

Maria — Conselheira

Michele — Conselheira

Pedro — Conselheiro

Thiago — Conselheiro

Nelso — Conselheiro

Dão — Diretor-Presidente

