

**ATA Nº 05/2023 EM 25/05/2023  
REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO TAIÓPREV**

Ata da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Taió – TAIÓPREV, realizada no vigésimo quinto dia do mês de maio do ano de dois mil e vinte e três, às nove horas, na sala de reuniões do TAIÓPREV. Atendendo convocação, compareceram os membros Titulares do Conselho Fiscal, Aristides Eloi Valentini, Rita de Cassia Tomazoni, Aderbal Deeke e Vanessa Manchein, e representando os suplentes, Eliana Peron Zanluca e Marilene Witkowski. Representando os servidores do TAIÓPREV, Contadora Roberta Lini Negherbon, além da participação da Diretora Administrativa Financeira Tayse Ariane Geremias e da Diretora Presidente Indianara Seman. Aberto os trabalhos pelo Presidente Aristides Eloi Valentini cumprimentando e agradecendo a presença de todos na reunião do conselho fiscal, e então passou a palavra para Diretora Presidente que após cumprimentar todos deu início apresentando a pauta **1. Leitura da ata da reunião do Conselho de Administração 19/05; 2. Leitura da ata da reunião do Comitê de Investimentos 16/05 e 17/05; 3. Apresentação da Carteira de investimentos do TAIÓPREV abril de 2023; 4. Análise do Parecer enviado pelo Comitê de Investimentos; 5. Apresentação do Estudo de ALM; 6. Apresentação da Cartilha de Educação Financeira para Pessoas Idosas; 7. Apresentação do Relatório de Gestão 2022; 8. Análise do balancete do mês de Abril; 9. Assuntos gerais – procedimentos para convocar conselheiro suplente.** Iniciando pelo primeiro item da pauta. **1. Leitura da ata da reunião do Conselho de Administração – 19/05.** Indianara leu a ata do conselho de administração que ocorreu no dia 19/05 e explicou os pontos tratados para que assim os conselheiros possam se inteirar das deliberações do conselho de administração. Não houve nenhuma observação quanto à ata apresentada **2. Leitura da ata da reunião do Comitê de Investimentos em 16/05 e 17/05.** Iniciou lendo a ata do dia 16/05/2023 referente a compra de títulos públicos, logo após leu a ata ordinária do mês do dia 17/05 para que o conselho fiscal possa acompanhar as atividades desenvolvidas pelo comitê de investimentos quanto à orientação na gestão dos recursos financeiros do Instituto. Destaca-se que o TAIÓPREV manteve sua carteira 100% enquadrada de acordo com a Resolução nº 4.963/2021 e de acordo com a Política de Investimentos do Instituto. **3. Apresentação da Carteira de Investimentos do TAIÓPREV do mês de Abril.** Indianara deu início apresentando a carteira do mês de abril do TAIOPREV, que encerrou tendo sua composição dividida em Títulos Públicos 51,45%, Fundos de Renda Fixa 23,22%, Ativos de Renda Fixa 13,83%, Fundos de Renda Variável 7,04%, Fundos Multimercado 0,60%, Contas Correntes 0,02%. Com um saldo de R\$ 58.659.860,53 (cinquenta e oito milhões seiscentos e cinquenta e nove mil oitocentos e sessenta reais e cinquenta e três centavos), com uma rentabilidade acima da meta. A meta para o mês de abril ficou estabelecida em 1,00% e a meta alcançada foi de 1,16%, obtendo um retorno financeiro positivo no valor de R\$ 674.979,89 (seiscentos e setenta e quatro mil novecentos e setenta e nove reais e oitenta e nove centavos). **4. Análise do parecer enviado pelo Comitê de investimentos.** Indianara apresenta aos membros do conselho o memorando enviado pelo comitê de investimentos junto com o parecer e relatório de investimentos. Após análise do parecer e do relatório, o conselho fiscal deliberou pela aprovação dos investimentos do TAIÓPREV. O relatório e o parecer serão anexados a esta ata junto com o parecer desenvolvido pelo conselho fiscal referente aos investimentos do TAIÓPREV. **5. Apresentação do Estudo de ALM.** Indianara informa aos conselheiros que recebeu o estudo de ALM do Taioprev, Indianara explica então que o Estudo de ALM apresenta as sugestões de alocação da carteira do Taioprev. Comenta que o Estudo comprova que a carteira do TAIÓPREV se encontra com uma boa estratégia para alcançar a meta atuarial. Destaque para alguns apontamentos do ALM: sugere-se que seja feito o resgate total dos fundos de ações e sendo esse saldo realocado em NTN-B 2045; que seja aumentado aproximadamente 4% do Patrimônio Líquido em Fundos CDI/IRFM-1, sendo esse recurso retirado dos Fundos IMA-B. Estas sugestões de realocação de recursos da carteira do Taioprev visam um retorno esperado de 5,62%, apesar da meta do Taioprev ser de 4,74%. Este valor acima da meta se dá pela média das taxas das NTN-B's já adquiridas pelo

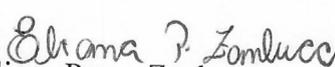


Instituto. O objetivo do estudo de ALM é apresentar uma sugestão de alocação de recurso que visa o maior retorno com o menor risco possível. Indianara informa que o ALM é uma ferramenta, e que ela deve ser utilizada considerando também a análise do cenário econômico e de acordo com a Política de investimentos do RPPS. A partir daí, analisar os melhores momentos a serem feitos as modificações na carteira. No atual cenário econômico não é recomendado resgate dos fundos de ações, conforme sugere o ALM, pois os fundos de ações estão negativos no período e se tem uma projeção de recuperação da renda variável no longo prazo. Os fundos IMA-B são uma opção boa de investimentos bem como os CDI. Como citado no ALM as mudanças que devem acontecer são de forma gradativa, para acompanhar o mercado e a sua volatilidade. Após apresentação Indianara abriu para perguntas dos conselheiros, e não tendo nenhuma ressalva o estudo foi aprovado. **6. Apresentação da Cartilha de Educação Financeira para Pessoas Idosas.** Indianara apresenta aos conselheiros a cartilha de educação financeira para pessoas idosas, desenvolvida pela diretoria executiva do Taioprev. Indianara ressalta que apesar de ser uma das obrigações para obtenção da certificação do Pró gestão e para participar do concurso da ABIPEM - Prêmio Destaque Brasil De Investimentos, a educação financeira é essencial para que o idoso possua um envelhecimento mais tranquilo. Após apresentação foi colocada para discussão e aprovada sem ressalvas pelos conselheiros. Essa cartilha será divulgada em grupos de WhatsApp para os aposentados do Taioprev, no site institucional bem como nas demais redes sociais oficiais. **7. Apresentação do relatório de gestão 2022.** Indianara apresenta o relatório de gestão do exercício de 2022 desenvolvido pela diretoria executiva, abordando as metas atingidas de curto, médio e longo prazo pré-definidas no plano de ação. Trazendo informações quantitativas referente os atendimentos realizados no período, as aposentadorias e pensões concedidas bem como dados referente as despesas e receitas do TAIOPREV. Após a apresentação foi colocado para discussão sendo este aprovado sem ressalvas pelo conselho e será publicado no site do TAIÓPREV. **8. Análise do balancete do mês de Abril.** Indianara passou a palavra para a contadora Roberta apresentar as receitas e despesas dos recursos previdenciários e taxa de administração do mês de Abril de 2023. Apresentando todos os empenhos emitidos dentro do período, bem como os demonstrativos das receitas do período. Após a apresentação e análise dos conselheiros, os relatórios de receitas e despesas da Taxa de Administração e Recursos Previdenciários do mês de Abril, foram aprovados sem ressalvas pelo conselho fiscal. **9. Assuntos gerais – procedimentos para convocar conselheiro suplente.** Indianara informa aos conselheiros que os decretos com as alterações das leis Taioprev foram publicados e que a partir deste mês os conselheiros terão direito ao Jeton, desde que comprovem sua presença nas reuniões do mês e que possuam a certificação de conselheiro. Indianara informa que os membros suplentes para terem direito ao jeton deverão ser previamente convocados para a reunião pelo seu titular na sua falta. Nada mais a tratar o Presidente do Conselho Fiscal encerrou a reunião e eu lavrei a presente ata que vai assinada por mim, Tayse Ariane Geremias e demais presentes.

**RESUMO DAS DELIBERAÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO CONSELHO:**

- Aprovada as sugestões de alocações do Comitê de investimentos;
- Aprovado as receitas e despesas dos recursos previdenciários e taxa de administração do mês de abril de 2023;
- Aprovado os investimentos de abril por estar aderentes a Política de investimentos 2023;
- Aprovado o Estudo de ALM;
- Aprovado o Relatório de gestão 2022;
- Aprovado a Cartilha de educação financeira para pessoas idosas;
- Elaboração do Parecer sobre os investimentos de abril de 2023.

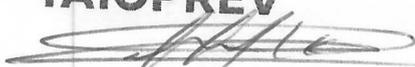
  
Aristides Elói Valentini  
Presidente Conselho Fiscal

  
Eliana Peron Zanluca  
Conselheira Suplente  
Conselho Fiscal

  
Roberta Lini Negherbon  
Contadora

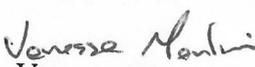


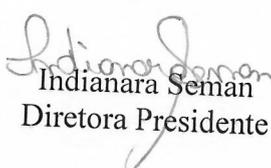
**TAIÓPREV**

  
Aderbal Deeke  
Conselheira Titular  
Conselho Fiscal

  
Rita de Cassia Tomazoni  
Conselheira Suplente  
Conselho Fiscal

## CONSELHO FISCAL

  
Vanessa Manchein  
Conselheira Titular  
Conselho Fiscal

  
Indianara Seman  
Diretora Presidente

  
Marilene Witkowski  
Conselheira Suplente  
Conselho Fiscal

  
Tayse Ariane Górmias  
Diretora Administrativo  
Financeiro

**Parecer 05/2023 do Conselho Fiscal**  
**Competência: Abril de 2023**

**Considerando** a previsão legal do manual do pró-gestão RPPS aprovado em sua versão 3.4 com vigência a partir de 02/01/2023, instituído pelo programa de certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios por meio da Portaria MTP nº 1.467/2022 – Manual do Pró-Gestão RPPS – em seu capítulo 11, 3- DIMENSÕES DO PRO GESTAO, 3.2- Governança corporativa, 3.2.6- política de investimentos , nível 1 – “*elaboração de relatórios mensais , acompanhados de parecer do comitê de investimentos e aprovação do conselho fiscal, de acompanhamento de rentabilidade e dos riscos das diversas modalidades de operações realizadas na aplicação dos recursos do RPPS e da aderência das alocações e processos decisórios de investimentos a política de investimentos*”

**Considerando** que o comitê de investimentos do TAIOPREV é um órgão colegiado, que tem por atribuição específica participar do processo decisório de formulação e execução as política de investimentos, tendo seus requisitos básicos de instituição e funcionamento estabelecidos na seção I do Capítulo 5 da Portaria 1.467/2022, tem desempenhado papel fundamental atendendo requisitos de qualificação, padrões éticos de conduta e autonomia nas decisões.

**Considerando** que o comitê de investimentos do TAIOPREV, tem respaldo da empresa SMI consultoria de investimentos devidamente qualificada para dar suporte se assessoramento das estratégias para que as necessidades atuariais do instituto sejam alcançadas de acordo com os prazos estabelecidos, respeitando os princípios de segurança, legalidade, liquidez e eficiência;

**Considerando** as competências do responsáveis pela gestão de recurso, assim denominadas: Gestor de Recursos e Diretora Financeira (executa os investimentos e desinvestimentos), Conselho de administração (aprova a política de investimentos), Comitê de investimentos (participa diretamente do processo decisório de formulação e execução), consultoria de investimentos (fornece sistema online, disponibilizando relatórios oriundos dos serviços de consultoria e controladoria prestados), Gestor/Administrador/distribuidor (são profissionais e agentes participantes do processo de gestão dos recursos do RPPS).

**Considerando** que dentre as atribuições deste conselho, está o acompanhamento da rentabilidade e dos riscos das diversas modalidades de operação realizadas nas aplicações dos recursos do RPPS e da aderência das alocações e processos decisórios de investimentos à política de investimentos, obedecendo os limites estabelecidos pela Resolução 4.963/2021 e suas execuções, deliberadas pelo comitê de investimentos.

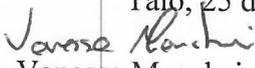
Este conselho fiscal por seus membros vem **APROVAR** o parecer do **relatório de gestão de investimentos**, emitido pelo comitê de investimentos do mês de Abril de 2023, considerando os aspectos contidos na documentação encaminhada pela assessoria de investimentos.

Taió, 25 de maio de 2023

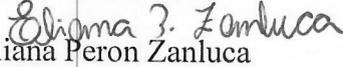
  
Aristides Eloi Valentini  
Presidente Conselho Fiscal

  
Aderbal Deeke  
Conselheira Titular  
Conselho Fiscal

  
Rita de Cassia Tomazoni  
Conselheira Titular  
Conselho Fiscal

  
Vanessa Manchein  
Conselheira Titular  
Conselho Fiscal

  
Marilene Witkowski  
Conselheira Suplente  
Conselho Fiscal

  
Eliana Peron Zanluca  
Conselheira Suplente  
Conselho Fiscal

**CONSELHO FISCAL**

**ANÁLISE DE BALANCETE**

Os membros do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Taió - TAIÓPREV, no exercício de suas atribuições legais estabelecidas na Lei Municipal nº 3.625, de 19 de dezembro de 2012, no Art. 172, reuniram-se nesta data, com a finalidade de Apreciação e Aprovação do Balancete Mensal do mês de **ABRIL DE 2023**, que compreende examinar o livro contábil, a situação dos valores em conta corrente e aplicações financeiras e as despesas com a taxa de administração.

Considerando a análise realizada aos documentos apresentados no presente Balancete Mensal e a legislação vigente, **DECIDIMOS**:

Aprovar  o Livro Contábil;  as Aplicações Financeiras;  as Despesas com a Taxa de Administração do TAIÓPREV, sem restrições.

Aprovar ( ) o Livro Contábil; ( ) as Aplicações Financeiras; ( ) as Despesas com a Taxa de Administração do TAIÓPREV, com restrições, descritas abaixo:

Reprovar ( ) o Livro Contábil; ( ) as Aplicações Financeiras; ( ) as Despesas com a Taxa de Administração do TAIÓPREV, pelos motivos descritos abaixo:

---

---

---

---

---

---

---

---

Taió/SC, em 25 de maio de 2023.

Assinatura dos Conselheiros Presentes:



**LISTA DE PRESENÇA – CONSELHO FISCAL**

Membros Representantes do Poder Executivo

Titular - Vanessa Manchein Vanessa Manchein

Suplemente - Susana Lago \_\_\_\_\_

Titular - Camila Hadlich Montagna Michels \_\_\_\_\_

Suplemente - Juliana da Silva \_\_\_\_\_

Membros Representantes do Poder Legislativo

Titular - Aristides Eloi Valentini Aristides Eloi Valentini

Suplemente - Marcos Oliveira Padilha \_\_\_\_\_

Membros Representantes dos Servidores Ativos

Titular - Aderbal Deeke Aderbal Deeke

Suplemente - Marilene Witkowski Marilene Witkowski

Membros Representantes dos Servidores Inativos e Pensionistas

Titular - Rita de Cássia Tomazoni Rita de Cássia Tomazoni

Suplemente - Eliana Peron Zanluca Eliana Peron Zanluca

**DATA: 25/05/2023**