

**POLÍTICA DE LIMITES DE ALÇADAS E COMPETÊNCIAS PARA  
DECISÕES DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS**

**1. APRESENTAÇÃO**

**1.1. Introdução**

A Política de Alçadas e Competências para Decisões no âmbito do Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Taió/SC – TAIOPREV é um instrumento de gestão de Recursos Financeiros norteador de limites necessários para tomada de decisão envolvendo a estrutura administrativa do TAIÓPREV, responsáveis pela gestão de recursos financeiros, em estrita observância à Resolução do Conselho Monetário Nacional nº 4.963/2021 e pela portaria 1.467/2022 bem como orientações do Manual de certificação do pró-gestão visando melhorias na gestão do RPPS.

Essa Política define os limites de alçada por grau de responsabilidade, visando assegurar que as tomadas de decisões sejam formalmente gerenciadas, sem prejuízo do que dispõe as legislações aplicáveis ao RPPS.

**1.2. Objetivo**

Determinar limites de alçadas para realização de atos administrativos decisórios, disciplinados ou não na Legislação do Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Taió/SC – TAIOPREV.

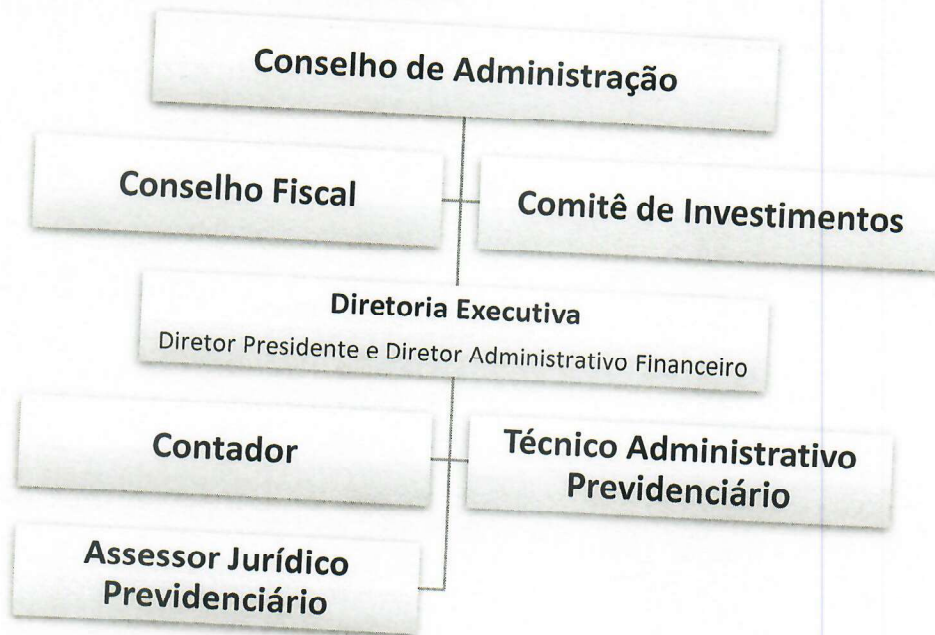
**1.3. Princípios**

1.3.1 - As principais decisões devem ser conjuntas, nos termos da Lei 3.625 de 19 de dezembro de 2012 e suas alterações, não cabendo tomada de decisão de grande materialidade de forma isolada ou fora dos limites apresentados no presente documento.

1.3.2 – Decisões que coloquem em risco qualquer valor ou propósito do RPPS, estabelecidos na Política de Investimentos, devem ser previamente reportadas ao Conselho de Administração.

## 2. DIRETRIZES

### 2.1. Instância e níveis de aprovação



### 2.2. Tabela de valores/limites de alçada para autorização de Investimentos e Desinvestimentos.

Natureza da Transação e Valor	Diretoria Executiva	Comitê de Investimentos	Conselho de administração
Movimentação Estratégica - Investimentos e Desinvestimentos	Assinam em conjunto a movimentação financeira	Até R\$ 50.000.000,00 (cinquenta milhões)	Acima de R\$ 50.000.000,00 (cinquenta milhões)
Movimentações Operacionais	Assinam em conjunto a	Não delibera sobre.	Autoriza despesa acima de R\$ 2.000,00

- (Pagamentos de Custeio Administrativo)	movimentação financeira		(dois mil reais)
Movimentações Operacionais - Resgate de Aplicação (Folhas de Pagamento aposentados e pensionistas)	Assinam em conjunto a movimentação financeira	Não delibera sobre.	Acima de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões)

2.3. Tabelas Descritivas das alçadas para autorização de investimentos, desinvestimentos e demais ações financeiras do instituto.

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
POLÍTICA DE INVESTIMENTOS	Análises, gerenciamento, assessoramento e elaboração da Política de Investimentos e Gestão de Riscos	Comitê de Investimentos sob Coordenação da assessoria de investimentos.
	Supervisão	Diretoria Executiva
	Encaminhamento para aprovação dos Conselhos	Diretoria Executiva
	Aprovação da Política de Investimentos	Comitê de Investimentos
	Deliberação final / Aprovação Final e conclusiva	Conselho de Administração e Conselho fiscal
	Acompanhamento Geral da Política de	Comitê de Investimentos, Gestor de Recursos,

	Investimentos	Conselho Fiscal e Conselho de Administração
	Acompanhamento diário da Carteira de Investimentos do TAIÓPREV com a Política de Investimento (Análises, avaliações, gerenciamento)	Diretoria Executiva, Gestor de Recursos, Comitê de Investimentos, Conselho de Administração e Conselho fiscal
	Publicação no site do TAIÓPREV	Diretoria Executiva

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
<b>DEMONSTRATIVO DA POLÍTICA DE INVESTIMENTOS - DPIN</b>	Preenchimento e Envio	Diretor Administrativo Financeiro
	Supervisão	Diretor Presidente
	Encaminhamento de informações a SPREV via CADPREV	Diretor Presidente/Gestor de Recursos
	Declaração de Veracidade	Diretor Presidente/Gestor de Recursos
	Publicação no site do TAIÓPREV	Diretoria Executiva

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
<b>CREDENCIAMENTO DE INSTITUIÇÕES</b>	Solicitação dos documentos das instituições financeiras e fundos para assessoria de investimentos	Diretor Administrativo Financeiro
	Abertura de processo administrativo de credenciamento	Diretor Administrativo Financeiro
	Análise, Parecer de Deferimento ou Indeferimento dos requerimentos de Credenciamento	Comitê de investimentos

	das Instituições e dos Fundos de Investimentos	
	Aprovação do Credenciamento das Instituições e dos Fundos de Investimentos	Comitê de investimentos
	Publicação no site do TAIÓPREV	Diretoria Executiva

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
<b>REUNIÃO DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS</b>	Pauta, Cronograma e Ata	Presidente do comitê de investimentos, secretário do presidente do comitê de investimentos
	Análise de Aderência à Política das proposições referentes às Estratégias de Alocação de Recursos, Parecer e Encaminhamento ao conselho de administração	Presidente do comitê de investimentos e Comitê de investimentos
	Aprovação das Estratégias de Investimentos propostas na Ata de Reunião, autorização para as movimentações financeiras	Conselho de administração e conselho fiscal e diretoria executiva.
	Publicação no site do TAIÓPREV	Diretoria Executiva

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
<b>PAGAMENTOS, TRANSFERÊNCIAS E MOVIMENTAÇÕES</b>	Autorização de Pagamentos ou Remessa Eletrônica, Transferências Financeiras de mesma Titularidade,	Diretor Presidente em conjunto do Diretor Administrativo e financeiro

<b>FINANCEIRAS (APLICAÇÕES E RESGATES) ESTRATÉGICAS E OPERACIONAIS</b>	Aplicações e Resgates de Aplicação	
	Pagamentos de custeio Administrativo: Prestadores de serviço, fornecedores e demais pagamentos administrativos	Diretor Presidente em conjunto do Diretor Administrativo e financeiro
	Resgate de aplicação para Pagamentos Previdenciários: Folhas de pagamento de Aposentados e Pensionistas	Diretor Presidente em conjunto do Diretor Administrativo e financeiro
	Aplicação de novos Recursos de Contribuição e demais repasses e Novos produtos de investimentos	Diretor Presidente em conjunto do Diretor Administrativo e financeiro mediante decisão do comitê de investimentos/gestor de recurso

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
<b>REGISTRO DAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS (APR)</b>	Envio dos extratos bancários para assessoria de investimentos	Diretor Administrativo e financeiro
	Desenvolvimentos as APR e disponibilização no sistema.	Assessoria de investimentos
	Publicação no site institucional	Diretor Administrativo e financeiro

Tema	Tipo de Alçada	Responsáveis
<b>DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES E</b>	Preenchimento	Diretor Administrativo e financeiro
	Encaminhamento de informações a SPREV via	Diretor Presidente

*Adriana*  
*Alb.*

<b>INVESTIMENTOS DOS RECURSOS - DAIR</b>	CADPREV	
	Declaração de Veracidade	Diretor Presidente
	Publicação do DAIR	Diretor Administrativo e financeiro

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
<b>DILIGÊNCIAS NECESSÁRIAS NA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS OU FUNDOS DE INVESTIMENTOS</b>	Realizar diligências necessárias com relação a carteira de investimentos do TAIÓPREV, de verificação dos lastros relativos aos títulos ou a papéis incluídos em operações estruturadas adquiridas por meio de veículos de investimento, e de acompanhamento sistemático da situação patrimonial, fiscal, comercial e jurídica das instituições investidas e do desempenho dos papéis por elas emitidos	Comitê de investimentos

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
<b>RELATÓRIO DE INVESTIMENTOS</b>	Envio dos extratos bancários até o 5º dia do mês subsequente para a assessoria de investimentos	Diretor Administrativo e financeiro
	Realização do relatório mensal com observações	Assessoria de investimentos

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

	de risco x retorno, meta atuarial, política de investimentos, retorno financeiro, e demais indicadores	
	Apresentação do relatório para o comitê de investimentos	Assessoria de investimentos
	Apreciação do relatório mensal e desenvolvimento do parecer para envio ao conselho fiscal	Presidente do comitê de investimentos e comitê de investimentos
	Aprovação das movimentações financeiras e acompanhamento dos resultados dos investimentos mensais	Conselho de administração e conselho fiscal
	Publicação do relatório no site institucional	Diretor Administrativo e financeiro

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
<b>DEFINIÇÃO DOS NÍVEIS DE RISCOS DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS</b>	Definição dos níveis de riscos através de análise da Composição da Carteira e Elaboração de Relatório mensal e anual dos riscos que compõem a carteira de investimentos do TAIÓPREV, com base na Política de Investimentos	Comitê de investimentos e gestor de recurso junto com o assessoramento da assessoria de investimentos

*Handwritten signature and initials in blue ink.*



TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
RELATÓRIO DE RISCOS DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS	Elaboração e encaminhamento para o Comitê de Investimentos	Assessoria de investimentos

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
ANÁLISE MENSAL DO RELATÓRIO DE RISCOS EM CONFORMIDADE COM A POLÍTICA DE INVESTIMENTOS E GESTÃO DE RISCOS DOS INVESTIMENTOS	Relatório Mensal de Riscos dentro do relatório mensal de investimentos	Comitê de investimentos, Conselho de Administração e Conselho Fiscal com Assessoramento da Assessoria de investimentos

TEMA	TIPO DE ALÇADA	RESPONSÁVEIS
DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E REPASSES - DIPR	Preenchimento	Diretor Administrativo e financeiro
	Encaminhamento de informações a SPREV via CADPREV	Diretor Presidente
	Declaração de Veracidade	Diretor Presidente e Prefeito
	Publicação no site institucional	Diretor Administrativo e financeiro

Elaborado pelo comitê de investimentos na reunião ordinária de 24/01/2024 de acordo com a ata 01/2024 e encaminhado para análise e aprovação do conselho de administração.

*Taió*  
*Tayá*  
*Ulf.*



**TAIÓPREV**

ESTADO DE SANTA CATARINA  
Município de Taió  
Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do  
Município de Taió - TAIÓPREV

*Tayse Ariane Geremias*  
Tayse Ariane Geremias

Presidente do comitê de investimentos

*Indianara Seman*  
Indianara Seman

Gestora de Recurso

*Irineia De Lurdes Cardoso Baldessar*  
Irineia De Lurdes Cardoso Baldessar

Membro do comitê

*Vanessa Manchein*  
Vanessa Manchein

Membro do Comitê