

EXTRATO DE ATAS DO CONSELHO DELIBERATIVO

Este documento reúne de forma estruturada e em ordem cronológica anual os extratos oficiais das atas de reuniões, ordinárias e extraordinárias, do Conselho Fiscal da OABPrev GO/TO, no ano de 2021.

EXERCÍCIO DE 2021

Data	Pauta, Discussões e Deliberações (Extrato)
28/01/2021 116ª RO CD	Pauta: Hipóteses Atuariais para 2021; Manual de Investimentos 2021; Carteira de Investimentos 2020; Assuntos Administrativos. Discussões: Reunião realizada por videoconferência em virtude das restrições sanitárias. O conselho analisou as premissas biométricas e demográficas para o plano de benefícios, apresentadas pela assessoria atuarial. Em seguida, a gerência expôs a primeira revisão do Manual de Investimentos 2021, com dezenas de pequenos ajustes de redação para melhor entendimento. Foi apresentada a performance da carteira financeira de investimentos consolidada de dezembro de 2020 (retorno de 1,75% contra benchmark de 1,82%). Por fim, foi apresentado o calendário anual de reuniões de 2021. Deliberações: Aprovação unânime das Hipóteses Atuariais para 2021 (tábuas BR-EMSSB 2015 F e taxa de juros de 4,09% a.a.). Aprovação unânime da primeira revisão do Manual de Investimentos 2021. Apreciação do relatório de desempenho da Carteira de Investimentos de dezembro de 2020. Aprovação do calendário de reuniões para o exercício de 2021.
11/03/2021 117ª RO CD	Pauta: Exame das contas da Diretoria Executiva do exercício de 2020. Discussões: O conselho efetuou análise detalhada do balanço anual de 2020, que incluiu Notas Explicativas, Parecer Atuarial, Parecer da Auditoria Independente e manifestação prévia do Conselho Fiscal, deliberando pela aprovação unânime das referidas contas. Deliberações: Aprovação por unanimidade da prestação de contas anual da Diretoria Executiva contendo as demonstrações contábeis contendo o parecer favorável do Conselho Fiscal e da auditoria independente.
26/04/2021	Pauta: Proposta de Resgate e Aplicação em novo fundo da Carteira de Investimentos e Horários de reuniões.

1ª RE CD	Discussões: Foi apresentada a proposta de realocação parcial do recurso aplicado no ITAÚ SOBERANO REFERENCIADO DI LP FI, em razão do desempenho abaixo do esperado frente ao CDI. Após análise de risco, retorno e performance, foi selecionado o fundo ITAÚ RF IMA B ATIVO FICFI – CNPJ nº 05.073.656/0001-58, observadas as diretrizes da Política e do Manual de Investimentos. Esclareceu-se que os aportes serão realizados gradualmente, em tranches, considerando o risco de mercado da estratégia. Para melhor organização das agendas do Conselho, foram apresentadas aos membros opções de dias e horários para realização das reuniões. Deliberações: Aprovado o resgate parcial do ITAÚ SOBERANO REFERENCIADO DI LP FI e a aplicação gradual dos recursos no ITAÚ RF IMA B ATIVO FICFI, observadas as condições de mercado e as alçadas internas. Por consenso entre os presentes, ficou definido que as reuniões do Conselho, ordinárias ou extraordinárias, ocorrerão preferencialmente às terças-feiras, às 17h.
18/05/2021 118ª RO CD	Pauta: Apreciação da Manifestação do Conselho Fiscal segundo semestre 2020. Discussões: Foi apresentado aos Conselheiros o resumo da Manifestação do Conselho Fiscal referente ao segundo semestre de 2020, bem como o Relatório de Controles Internos (RCI) emitido pela Auditoria Independente Moore VR Auditores & Consultores SS e a manifestação da Entidade em resposta às recomendações da Auditoria, documentos previamente encaminhados aos membros. Deliberações: Os documentos apresentados foram apreciados pelos membros do Conselho, sem ressalvas ou questionamentos.
06/07/2021 119ª RO CD	Pauta: Ofício nº 1128/2021/PREVIC e expediente OABPrevGO/TO 0011/2021; Carteira de Investimentos – maio/2021; Assuntos Administrativos. Discussões: Foi apresentada a resposta da Entidade ao Ofício nº 1128/2021/PREVIC, referente aos fundos TC OABPrevGO/TO, Delta Crédito Privado e Novero (atual Trek), com os esclarecimentos solicitados sobre os processos de seleção e monitoramento, acompanhada da documentação pertinente e das informações relativas às fiscalizações anteriores realizadas pela PREVIC. Registrou-se que a resposta foi encaminhada dentro do prazo estabelecido pelo órgão regulador. Na sequência, foram apresentados o RAI da carteira de investimentos de maio/2021 e as informações referentes à certificação CPA-20. Deliberações: O Conselho tomou ciência dos esclarecimentos e documentos apresentados, da resposta encaminhada à PREVIC, dos resultados dos investimentos e das informações relativas à certificação

	CPA-20.
09/09/2021 120ª RO CD	Pauta: Carteira de Investimentos 1º Semestre e competência julho/2021 Assuntos Administrativos (Certificações Profissionais dos Dirigentes). Discussões: Foi apresentado o cenário econômico e o RAI da carteira de investimentos de julho/2021, destacando-se os resultados negativos do Plano Adv-PREV (-0,69%) e do PGA (-1,54%), impactados principalmente pelo desempenho da renda variável e do fundo MOAT CAPITAL FIC FIA. Informou-se sobre o processo de seleção de gestores para possível substituição do fundo e a manutenção de posicionamento mais conservador. Também foram apresentados os Relatórios de Compliance, sem registro de desenquadramentos no período. Em seguida foi informado que os Conselheiros que realizaram a prova CPA-20 nos meses de julho e agosto de 2021 não obtiveram aprovação. Diante disso, foram apresentadas alternativas de certificação, incluindo novo curso preparatório, certificações oferecidas pelo ICSS e opções da Uniabrapp, considerando custo, benefício e disponibilidade. Deliberações: O Conselho tomou ciência das informações e dos resultados apresentados quanto a carteira de investimentos. Ato contínuo, os Conselheiros elegíveis optaram pelas certificações oferecidas pelo ICSS, ficando de avaliar as modalidades de prova online e presencial e posteriormente informar a modalidade escolhida e registrou-se os nomes dos Conselheiros que realizarão a prova.
20/10/2021 2ª RE CD	Pauta: Proposta de substituição gestor MOAT CAPITAL Aportes Fundo ITAU RF IMA B ATIVO FICFI (CNPJ - 05.073.656/0001-58). Discussões: Foi apresentada proposta de substituição do gestor do fundo MOAT CAPITAL FIC FIA, em razão do desempenho insatisfatório apresentado, observando-se o processo de seleção previsto na Política e no Manual de Investimentos. A Consultoria apresentou as análises quantitativa e qualitativa realizadas, com destaque para o PACÍFICO AÇÕES FQ FIA, classificado em primeiro lugar na avaliação final. Foi esclarecido que a substituição não altera a estratégia de renda variável, mantendo-se os recursos no mesmo segmento. Quanto aos aportes no ITAÚ RF IMA B ATIVO FICFI, foi informado que, após a deliberação anterior, foram realizados aportes nos meses de julho e agosto de 2021, totalizando R\$ 6.334.642,27. Os novos aportes foram suspensos temporariamente em razão da oscilação e da performance do fundo, permanecendo a estratégia em monitoramento para eventual retomada em momento oportuno. Deliberações: O Conselho deliberou, por unanimidade, pela substituição do gestor MOAT CAPITAL pelo PACÍFICO GESTÃO DE RECURSOS LTDA,

	gestor do fundo PACÍFICO AÇÕES FQ FIA – CNPJ nº 14.083.797/0001-42, mantendo a estratégia de renda variável para os recursos dos Planos Adv-PREV e PGA. Quanto aos aportes no fundo IMA-B, o Conselho tomou ciência da suspensão temporária dos novos aportes e do acompanhamento da estratégia.
22/12/2021 121ª RO CD	Pauta: Carteira de Investimentos 2021; Proposta Revisão Políticas de Investimentos para 2022; Manual de Investimentos 2022; Hipóteses Atuariais 2022; Proposta Plano de Custeio 2022; Proposta Orçamentária para 2022. Discussões: O colegiado analisou detalhadamente o estudo de aderência das Hipóteses Atuariais, avaliando as premissas biométricas, demográficas e financeiras sugeridas pela atuária responsável. A diretoria e consultoria apresentaram a revisão do Manual de Investimentos da Entidade, explicando os ajustes propostos e os limites operacionais de risco estabelecidos. Foram examinadas as propostas de revisão das Políticas de Investimentos, adequando os limites regulamentares de alocação por segmento de ativo face às análises macroeconômicas. Foram analisados os cenários de receitas e despesas administrativas do Plano PGA e dotações táticas orçamentárias propostas pela diretoria executiva. Deliberações: Aprovação unânime das premissas biométricas e financeiras estabelecidas. Aprovação por unanimidade da proposta de revisão do Manual de Investimentos da Entidade. Aprovação unânime da revisão anual das Políticas de Investimentos do Plano Previdenciário e PGA. Aprovação por unanimidade da proposta orçamentária anual da Entidade.