

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 2022.

EXERCÍCIO DE 2022

Data	Pauta, Discussões e Deliberações (Extrato)
24/02/2022 122ª RO CD	Pauta: Renúncia de conselheira; Posse de novo conselheiro; Carteira de Investimentos 2021 - Compliance 12/2021; Revisão Política de Investimentos PGA 2022; Política Contábil e Calendário 2022. Discussões: Foi formalizada a renúncia de conselheira do colegiado e realizada a posse de novo conselheiro empossado para complementação de mandato. Foi analisada a conformidade da carteira de investimentos referente a dezembro de 2021, bem como debatida a revisão anual da Política de Investimentos para o plano de Gestão Administrativa (PGA) para o exercício de 2022 e análise da proposta da Política Contábil. Foram discutidas as datas propostas para o calendário anual de reuniões do colegiado. Deliberações: Homologação da renúncia de conselheira e formalização da posse de novo conselheiro. Apreciação do relatório de compliance de investimentos de dezembro de 2021. Aprovação da proposta de revisão da Política de Investimentos PGA para 2022. Aprovação da Política Contábil e Aprovação do calendário de reuniões do colegiado para o exercício de 2022.
24/03/2022 123ª RO CD	Pauta: Exame das contas da Diretoria Executiva do exercício de 2021 (Notas Explicativas, Balanço, Parecer Atuarial, Auditoria auditoria independente auditoria independente Moore, Conselho Fiscal); Estatuto Aprovado pela Previc e Assuntos Administrativos. Discussões: O colegiado realizou o exame minucioso da prestação de contas, Notas Explicativas e demonstrações contábeis do exercício findo, confirmando os pareceres dos auditores auditoria independente auditoria independente Moore e do conselho fiscal. Debateram-se as adequações formais no Estatuto da Entidade em resposta aos pareceres técnicos enviados pela PREVIC. Foi reforçada a necessidade de adequação do Conselho Deliberativo às certificações exigidas pela PREVIC, com

	disponibilização de plataformas de estudo para preparação dos Conselheiros. 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. Aprovação das adequações de alteração do Estatuto da Entidade. Ficou definido que a realização da prova CPA-20 será deliberada na próxima Reunião Ordinária.
05/05/2022 1ª RE CD	Pauta: Certificações Resolução CNPC 39 de 30.03.2021_Portaria 560 de 28.06.2019. Discussões: Reunião realizada em conjunto com o Conselho Fiscal. Discutida a importância e urgência da adequação dos Conselhos às certificações exigidas pela PREVIC. Foram apresentadas as modalidades de certificação disponíveis, suas formas de habilitação e respectivas opções de capacitação, sendo discutidas as alternativas CPA-20, ICSS e curso IPCOM/FIPECAFI. Após os esclarecimentos, foi considerada inviável a contratação do curso IPCOM/FIPECAFI, permanecendo como alternativas as certificações CPA-20 e ICSS. Também foram debatidas propostas para custeio da capacitação e certificação dos Conselheiros, bem como a responsabilidade por eventuais novas tentativas em caso de reprovação. Informou-se, ainda, que o curso preparatório para o CPA-20 será realizado independentemente do número de interessados. Deliberações: Submetida a matéria à votação, a maioria dos votantes aprovou a concessão de bolsa de estudos para cada Conselheiro interessado, destinada à realização de curso e certificação de sua escolha, ficando eventual valor excedente sob responsabilidade do respectivo Conselheiro, devendo a proposta ser encaminhada à Diretoria Executiva da OABPrevGO/TO para apreciação.
25/05/2022 124ª RO CD	Pauta: Carteira de Investimentos 2022; Estudo de Revisão do Estatuto da Entidade; Relatório Controles Internos Auditoria 2021; Curso CPA-20. Discussões: Foram apresentados o Relatório de Análise de Investimentos de abril/2022 e o cenário econômico para o exercício, bem como tratadas questões relativas à revisão do Estatuto da Entidade e ao Relatório de Controles Internos da Auditoria de 2021. Foram prestados esclarecimentos e realizados questionamentos pelos Conselheiros acerca dos investimentos, das possíveis perdas e das medidas adotadas para recuperação de créditos. Também foram apresentadas informações sobre o curso preparatório para a certificação CPA-20, cuja realização havia sido prejudicada pela alteração da data inicialmente prevista.

	Deliberações: Ficou agendada reunião do Grupo de Estudo para revisão do Estatuto. Quanto aos investimentos, foi recomendado o acompanhamento periódico das medidas adotadas pelos gestores para recuperação dos créditos. Por fim, deliberou-se pela criação de grupo de estudos, com aulas on-line, para preparação dos Conselheiros para o exame CPA-20.
21/07/2022 125ª RO CD	Pauta: Carteira de Investimentos 2022; Proposta alteração Estatuto da Entidade; Relatório Manifestação Conselho Fiscal - 2º Semestre 2021; Ofício OABPrevGO/TO 0015/2022. Discussões: Foram apresentados o cenário econômico e a proposta de remanejamento da carteira de investimentos, bem como a revisão final do Estatuto da Entidade. Também foi apreciada a manifestação do Conselho Fiscal referente ao segundo semestre de 2021, sem recomendações. Por fim, foi apresentado o posicionamento da Diretoria Executiva quanto ao auxílio educacional para certificação, considerando suficiente a disponibilização de curso preparatório on-line. Deliberações: Foi aprovado, por unanimidade, o remanejamento da carteira de investimentos e a revisão do Estatuto da Entidade. O documento do Conselho Fiscal foi apreciado, sem recomendações. Quanto ao auxílio educacional, foi registrado o não acolhimento da proposta anteriormente apresentada pelo Conselho Deliberativo.
22/09/2022 126ª RO CD	Pauta: Relatório de avaliação do risco (Instrução Normativa Previc nº 34 de 28.10.20) e Minuta Política de prevenção de lavagem de dinheiro e financiamento ao terrorismo - PLDFT, LGPD - Minuta Política de Privacidade de dados e Ofício nº 2293/2022/PREVIC. Discussões: Foram apresentados o Relatório de Avaliação de Riscos de PLDFT e as respectivas sugestões de plano de ação, bem como as minutas das Políticas de PLDFT e de Privacidade de Dados, em atendimento à legislação. Também foi apresentado, para conhecimento e acompanhamento, o Ofício nº 2293/2022/PREVIC, referente à classificação e transparência das despesas contabilizadas em contas genéricas, tendo a Diretoria esclarecido a necessidade dos lançamentos e informado a adoção de detalhamento nas Notas Explicativas nos próximos exercícios, conforme orientação da PREVIC. Deliberações: Foram aprovadas, por unanimidade, as minutas das Políticas de PLDFT e de Privacidade de Dados. O Ofício nº 2293/2022/PREVIC foi registrado para conhecimento e acompanhamento, com a adoção das providências informadas pela Diretoria.

22/11/2022 127ª RO CD	Pauta: Carteira de Investimentos; Relatório Manifestação Conselho Fiscal - 1º Semestre 2022; Ofício nº 41/2022/ERMG/DIFIS/PREVIC. Discussões: Foi apresentada a Carteira de Investimentos do Plano Adv-PREV, com resultados acumulados até outubro, destacando desempenho superior ao benchmark. Na sequência, houve debate sobre o cenário de investimentos. Também foi apreciada a manifestação do Conselho Fiscal referente ao primeiro semestre de 2022, sem manifestações ou recomendações. Por fim, foi apresentado o Ofício nº 41/2022/ERMG/DIFIS/PREVIC, referente à situação das certificações dos membros da governança. Foram prestadas informações sobre as certificações em andamento e os respectivos cronogramas de provas, considerando o prazo estabelecido pela PREVIC. Deliberações: O relatório do Conselho Fiscal foi apreciado, sem recomendações. Deliberou-se pelo encaminhamento, no ofício-resposta à PREVIC, das informações atualizadas sobre a situação das certificações dos membros da governança, observando-se o prazo estabelecido pelo órgão fiscalizador.
20/12/2022 2ª RE CD	Pauta: Carteira de Investimentos 2022; Políticas de Investimentos 2023; Manual de Investimentos 2023; Política de Avaliação de Classificação de Crédito 2023; Hipóteses Atuariais 2023; Plano de Custeio 2023; Orçamento 2023. Discussões: Foi apresentado o resultado das carteiras de investimentos dos Planos Adv-PREV e PGA referente a novembro/2022, bem como as propostas para 2023, abrangendo as Políticas de Investimentos, o Manual de Investimentos e a Política de Avaliação e Classificação de Crédito. Também foram apresentados os estudos atuariais e as propostas de hipóteses atuariais, plano de custeio e orçamento para o exercício de 2023, sendo prestados os devidos esclarecimentos aos Conselheiros. Deliberações: O Conselho aprovou as Políticas de Investimentos, o Manual de Investimentos e a Política de Avaliação e Classificação de Crédito, com vigência para 2023. Foram aprovadas as hipóteses atuariais para 2023, mantendo-se as premissas apresentadas nos estudos. Também foram aprovados o Plano de Custeio e o Orçamento para 2023, conforme propostas apresentadas pela Diretoria.