

INSTITUTO BRASILEIRO DE ATUÁRIA
ATA DA 86ª ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA

1 **DATA** – Do dia 27 de dezembro de 2022. **LOCAL** – Sala virtual, plataforma
2 YouTube (<https://www.youtube.com/atuarios>), conforme Edital de Convocação. A
3 Assembleia, cuja convocação obedeceu a todos os ditames do Estatuto, deu-se
4 no canal do Instituto, sendo transmitida on-line e real-time via internet.
5 **PRESIDÊNCIA** – A Assembleia foi presidida pela Presidente Leticia de Oliveira
6 Doherty. **ABERTURA** – A primeira chamada ocorreu às dezoito horas e quinze
7 minutos (18h15). Não tendo o quórum mínimo estabelecido no Artigo 15 do
8 Estatuto do IBA, foi efetuada a segunda chamada, às dezoito horas e quarenta
9 e cinco minutos (18h45). Nesta última convocação, contávamos com 14
10 participações remotas, iniciando-se, assim, a assembleia após segunda
11 convocação. **ORDEM DO DIA** – Examinar, discutir e aprovar o Balanço
12 Patrimonial do IBA, através do trabalho desempenhado pelo Conselho Fiscal,
13 referente ao exercício de 2021; após a apresentação do Diretor Financeiro, Ivan
14 Ernandes e da MIBA Michele Agnol, membro do referido conselho. Iniciada a
15 Assembleia com a leitura da minuta da ATA da 85 AGE para votação, com
16 aprovação de 100% (cem por cento) dos presentes. Em seguida, o Diretor
17 Financeiro Ivan Ernandes, apresentou as principais mudanças na gestão
18 financeira, necessárias para o fechamento dos registros contábeis:
19 aprimoramento das rotinas de controle internos, implantação do BPO e a
20 emissão de certidões negativas. Sobre a implantação realizada pela também,
21 Diretora financeira, Aline, citando a implementação da rotina de conciliação
22 diária, fechamentos contábeis e financeiros diários, fechamento do balancete no
23 mês subsequente, visando ter maior informação e controle das contas do IBA.
24 Com essas implementações, é possível disponibilizar através do drive, as
25 informações para avaliação do Conselho Fiscal, sem a necessidade de aguardar
26 o fechamento do ano para a verificação. A representante do Conselho Fiscal,
27 Michele Agnol, tomou a palavra esclarecendo que a diretoria financeira atendeu
28 a todas as questões e dúvidas levantadas durante a apreciação das contas; foi
29 lida então as sugestões de melhorias constantes do relatório, sendo que todas
30 as sugestões colocadas já foram acatadas, porém foi feita ressalva sobre o
31 pagamento de autônomos por RPA, dando o parecer final com aprovação das
32 contas do exercício de 2021, com as ressalvas e apresentação de toda a
33 composição do Conselho Fiscal. A Presidente tomou a palavra, informando que
34 as medidas foram tomadas no funcionamento do IBA tornando-se diário e
35 habitual. A Presidente agradeceu a Diretoria Financeira pela estruturação interna
36 com a implantação das mudanças e adequação de novas rotinas, citando o
37 trabalho no 13º Congresso, bem como a parceria do Conselho Fiscal, fechando
38 as contas de 2021 em 2022, e trazendo um novo olhar para os fechamentos de
39 2022 e 2023. O Diretor Financeiro, Ivan Ernandes citou também todo o trabalho
40 da diretoria administrativa e da Diretora Aline Rocha com a estruturação
41 financeira do IBA. A Presidente ressaltou que o IBA fechou o ano com suas
42 contas no positivo e com novos modelos de certificação já implantados no site,
43 agradecendo a todos. **ENCERRAMENTO** Além dos 13 MIBAs, e 1 EIBA
44 registrados na lista de presença, a gravação da assembleia obteve 62
45 visualizações, até às 19h50 de hoje, de 27 de dezembro de 2022. Não havendo
46 mais a tratar, às dezenove horas e cinquenta e oito minutos (19h58), a MIBA
47 Leticia de Oliveira Doherty deu por encerrada a assembleia por ela presidida e

INSTITUTO BRASILEIRO DE ATUÁRIA
ATA DA 86ª ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA

48 cuja ata vai assinada por ela e por mim, Ivan Sant'ana Ernandes, que a
49 secretariou.

DocuSigned by:
Leticia de Oliveira Doherty
23EB215B8441447...
Leticia de Oliveira Doherty
MIBA 950
Presidente

DocuSigned by:
Ivan Ernandes
EC5E4911BC9249C...
Ivan Sant'ana Ernandes
MIBA 506
Secretário