

### *Política de Governança Corporativa – Sicredi Essência RS/ES Segregada Com Delegado*

*Área: Superintendência Jurídica  
Assunto: Política de Governança  
Abrangência: Local*



01

02

03

04

05

06

# SUMÁRIO

## Objetivo

## Definições e Regras

## Principais aspectos

3.1. Representação e participação

3.2. Direção Estratégica

3.3. Gestão Executiva

3.4. Fiscalização e controles

## Princípios

4.1. Segregação de funções na administração

4.2. Remuneração

4.3. Transparência

4.4. Equidade

4.5. Ética

4.6. Educação cooperativista

4.7. Responsabilidade corporativa

4.8. Prestação de contas

## Base Regulatória

## Vigência e Histórico de Aprovação




## 01 Objetivo

Esta política estabelece o padrão e as melhores práticas de governança corporativa a serem observados pela Cooperativa Singular de Crédito Sicredi Essência RS/ES .



## 02 Definições e Regras

-  A Política de Governança Corporativa da Sicredi Essência RS/ES aborda os aspectos institucionais de representatividade e participação, direção estratégica, gestão executiva e fiscalização e controle, além de contemplar a aplicação dos princípios de segregação de funções na administração, remuneração dos membros dos órgãos estatutários, transparência, equidade, ética, educação cooperativista, responsabilidade corporativa e prestação de contas.



## 03 Principais aspectos

### 3.1. Representação e participação

3.1.1 A Cooperativa Singular de Crédito Sicredi Essência RS/ES é constituída por associados, que participam das decisões da Sociedade nas Assembleias Gerais, mediante representação por delegados, na forma do seu Estatuto Social.

A representatividade institucional da Sicredi Essência RS/ES se dá por meio do Presidente do Conselho de Administração, e a representação legal será definida em seu Estatuto Social.

### 3.2. Direção Estratégica

3.2.1 A direção estratégica da Sicredi Essência RS/ES é definida e supervisionada pelo Conselho de Administração, eleito pela Assembleia Geral, cuja competência e responsabilidades estão disciplinadas na legislação aplicável e no Estatuto Social da Sicredi Essência RS/ES.

O Conselho de Administração poderá ser apoiado por Comitês de Assessoramento, na forma dos seus respectivos regulamentos internos.



### **3.3. Gestão Executiva**

3.3.1 A gestão executiva da Sicredi Essência RS/ES é realizada pela Diretoria Executiva, eleita pelo Conselho de Administração a quem se reporta, cuja competência e responsabilidades estão disciplinadas na legislação aplicável e no Estatuto Social da [da Sicredi Essência RS/ES.

### **3.4. Fiscalização e controle**

3.4.1 A Auditoria Interna e Externa e o Conselho Fiscal, quando constituído, nos limites das suas competências, são responsáveis pelo monitoramento, controle e fiscalização da Sicredi Essência RS/ES.

O Conselho Fiscal, quando constituído, é um órgão independente da administração, eleito pela Assembleia Geral para supervisionar as atividades da direção estratégica e da gestão executiva.

As Auditorias, interna e Externa, contribuem para o fortalecimento dos processos de governança.



## **04 Principais aspectos**

### **4.1. Segregação de funções na administração**

4.1.1 A Sicredi Essência RS/ES deverá observar a segregação de funções na administração que impõe que as atividades de direção, gestão e fiscalização devem ser realizadas por órgãos e membros diversos, observada a legislação aplicável.

### **4.2. Remuneração**

4.2.1 A remuneração dos membros estatutários da Sicredi Essência RS/ES observará a legislação aplicável e a Política de Remuneração definida pelo Sicredi.

### **4.3. Transparência**

4.3.1 A Sicredi Essência RS/ES disponibilizará aos associados as informações que sejam do interesse do seu quadro social em assembleia, de acordo com a legislação e normativos, bem como, informações sobre o seu desempenho econômico-financeiro, relatórios resultantes do serviço de auditoria e contemplando os demais fatores das ações gerenciais e de preservação do Sistema, inclusive por meio da participação direta da tomada de decisões, observados os normativos internos do Sicredi.

### **4.4. Equidade**

4.4.1 A Cooperativa Singular de Crédito Sicredi Essência RS/ES adotará tratamento justo e isonômico no relacionamento com seus respectivos associados, levando em consideração seus direitos, deveres, necessidades, interesses e expectativas.



#### 4.5. Ética

4.5.1 A Sicredi Essência RS/ES observará para si e para o relacionamento com todos os seus stakeholders (partes interessadas), o cumprimento às disposições estabelecidas no Código de Conduta do Sicredi.

#### 4.6. Educação cooperativista

4.6.1 A Sicredi Essência RS/ES observará a educação cooperativista e a inclusão financeira de seus associados, colaboradores e da comunidade de suas respectivas áreas de atuação.

#### 4.7. Responsabilidade corporativa

4.7.1 A Sicredi Essência RS/ES zelar pela sua viabilidade econômico-financeira, levando em consideração a perpetuidade do negócio, sustentabilidade, relacionamento e incorporação de aspectos sociais e ambientais, baseando-se nos princípios universais do cooperativismo, bem como nos valores estabelecidos no Regimento Interno do Sicredi (RIS).

#### 4.8. Prestação de contas

4.8.1 A Sicredi Essência RS/ES prestará contas de sua atuação aos seus associados, de acordo com suas competências e deveres.



## 05 Base Regulatória

Resolução CMN nº 5.051, de 25 de novembro de 2022

Resolução CMN nº 5.131, de 25 de abril de 2024

Lei Complementar nº 130, de 17 de abril de 2009

Lei nº 5.764/71, de 16 de dezembro de 1971



## 06 Vigência e Histórico de Aprovação

DATA	DESCRIÇÃO	APROVADOR
25/01/2019	1ª versão – criação do documento	-
23/09/2024	2ª versão – revisão e atualização do documento	Conselho de Administração, conforme Ata nº 237



## Título

*Política de Governança Corporativa – Singulares Segregada  
Com Delegado*



22/10/2025	Aprovação no Conselho da Cooperativa Sicredi Essência RS/ES	Conselho de Administração, conforme Ata nº 10
------------	--	--