

INSTITUTO BRASILEIRO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA
CNPJ/MF nº 01.082.331/0001-80

ATA DA REUNIÃO ABERTA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
REALIZADA EM 22 DE MARÇO DE 2024

DATA, HORÁRIO E LOCAL: 22 de março de 2024, das 9:00 hs às 14:00 hs, na sede do Instituto e por videoconferência através da plataforma Zoom.

PRESENÇA: (i) Gabriela Baumgart, Presidente do Conselho de Administração; (ii) Leonardo Wengrover, Vice-Presidente do Conselho de Administração; (iii) Leonardo Pereira Vice-Presidente do Conselho de Administração; (iv) Deborah Wright; (v) João Laudo de Camargo; (vi) Sergio Mindlin; (vii) Cláudia Elisa Soares, (viii) Claudia Pitta, Conselheiros, e (ix) Jessica Reaoch, Governance Officer.

Cláudia Elisa, João Laudo, Cláudia Pitta participaram através de videoconferência.
Ausência Justificada: Cristina Pinho, que enviou sua manifestação de votos por escrito.

CONVIDADOS: (i) Pedro Melo; (ii) Valéria Café; (iii) Reginaldo Ricioli; (iv) Michel Hannas, (v) Raquel Medeiros e (vi) Laura Menezes (Spencer Stuart), (vii) Marilza Benevides e (viii) André Camargo (Membros do CAC-Conduto), (ix) Fernando Batista (Bridge Consultoria)

MESA: Presidente da Mesa: Gabriela Baumgart e Secretária: Jessica Reaoch.

ORDEM DO DIA: (i) Aprovação das atas das reuniões anteriores; (ii) Aprovação Remuneração Variável; (iii) Avaliação do Conselho de Administração; (iv) Aprovação e Metas Corporativas 2024; (v) Aprovação alteração estrutura organizacional; (vi) Sessão Exclusiva - CAC-C; (vii) Atualização Comitê de Pessoas; (viii) Atualização Comitê de Auditoria e Riscos; (ix) V&I - Comitê de Posicionamento; (x) Relatório da DG, (x) Políticas/Fechamento.

APRESENTAÇÕES E DEBATES:

Antes de iniciados os debates da ordem do dia, Gabriela agradeceu aos Conselheiros pela vivência e dedicação no exercício do mandato 2022/2024. Também agradeceu a Pedro, Valéria e à gestão, assim como à Governance Officer, Jessica Reaoch.

(i) Aprovação das atas das reuniões anteriores

Os Conselheiros presentes aprovaram as atas da última reunião do Conselho concordando que fossem submetidas à assinatura.

(ii) Aprovação Remuneração Variável

Pedro comentou que com a realização do cálculo final e individual das metas de 2023 identificaram que três colaboradores teriam a remuneração variável zerada em razão do não atingimento de 90% no computo geral de metas individuais. Informou que infelizmente não tinham essa visão quando solicitaram o waiver das metas corporativas já aprovadas pelo Conselho pois já teriam solicitado aprovação para que o nível de atingimento fosse considerado de 90%, ao invés de 89,3% e 88,5%.

Deborah Wright, coordenadora do Comitê de Pessoas comentou que o tema foi avaliado pelo Comitê de Pessoas, que concordou com a proposta da gestão. Adicionalmente o Comitê identificou que há necessidade de revisão da metodologia proposta nos gatilhos de atingimento de metas para pagamento de remuneração variável, pois o modelo adotado pelo Instituto, com três gatilhos que podem zerar a remuneração variável, parece estar desalinhado com o que é boa prática de mercado, havendo falta de coerência metodológica e alinhamento com práticas de mercado. Recomendaram que junto com a pesquisa salarial e plano de cargos e salários a metodologia da remuneração variável seja reavaliada.

O Conselho aprovou as duas recomendações do Comitê de Pessoas, sinalizando à gestão que não deverá haver novos waivers no futuro.

Pedro então propôs ao Conselho de Administração que aprove a Proposta de Remuneração Variável referente ao exercício de 2023 para os Diretores e colaboradores do Instituto no valor total de R\$2.453.239,00. Informou que o Comitê de Pessoas já se manifestara de forma favorável.

O Conselho de Administração aprovou a proposta de remuneração variável como apresentada.

(iii) Avaliação do Conselho de Administração

Registrado em sessão exclusiva.

(iv) Aprovação e Metas Corporativas 2024

Valéria apresentou ao Conselho o processo de elaboração das metas, debatidas com as equipes e gestão. Comentou que cada meta corporativa proposta está relacionada a um objetivo estratégico e que esse ano terão apenas uma meta meio. Em seguida apresentou a propostas de 06 metas corporativas conforme abaixo:

Objetivo	Métrica
Integração das áreas e potencialização de todos os resultados do IBGC	% de atingimento do total de investimentos nos projetos do DRE da causa (orçamento)

CONTINUAÇÃO ATA DA REUNIÃO ABERTA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
REALIZADA EM 22 DE MARÇO DE 2024

Aumentar penetração no segmento B2B	% de atingimento do orçamento de receitas 2024 para B2B (In Company e Patrocínios)
Aumentar escalabilidade com agenda digital	Avanço + Acessos à plataforma OnDemand
Diversificar fontes de receita operacionais	Crescimento das Receitas do Curso de Conselheiros
	Crescimento do total de receitas (-) receita total do curso de conselheiros
Aumentar o nível de influência em modelagem regulatória	Número de inserções na mídia do IBGC em matérias sobre temas de legislação, regulação e autorregulação

Após apresentação de cada uma das metas e debates, o Conselho aprovou a proposta, inclusive com as métricas para atingimento de 80, 100, 110 e 120 por cento de cada uma delas conforme incluído na apresentação compartilhada.

Sergio solicitou que as metas corporativas que não compõem a remuneração variável e as individuais sejam depois compartilhadas com os conselheiros, para visualização do conjunto de objetivos fixados para 2024.

(v) Aprovação alteração estrutura organizacional

Valéria comentou que no final de 2023 foi iniciado no Instituto um trabalho de revisão dos processos internos para identificação de oportunidades de melhoria nos fluxos de trabalho. Quando assumiu a posição de diretora geral, aproveitou para contribuir com o processo para que a avaliação levasse em consideração que alguns dos processos e atividades já não estavam organizadas de maneira a atender os objetivos estratégicos do Instituto, e que havia necessidade de revisão.

A consultoria Bridge fez então essa revisão, levando em consideração a cadeia de valor do Instituto, o planejamento estratégico, e oportunidades de aprimoramento, reorganização de algumas atividades e identificação daquelas que, mesmo lotadas em uma diretoria são transversais e demandam atuação conjunta de mais de uma área.

Fernando Batista, consultor da Bridge apresentou a proposta de alteração da estrutura, com a reorganização de atividades e seus fluxos bem como com a criação de uma nova posição de diretoria que ficará responsável pelas atividades de Capítulos, Captação de parcerias B2B e Captação B2C. Também sugere a criação de um GT de gestão da mudança.

Os conselheiros solicitaram alguns esclarecimentos sobre a organização proposta e sobre o impacto das alterações no orçamento e headcount.

Valéria esclareceu que as alterações serão feitas em 2024 sem aumento de headcount além do já incluído no orçamento já aprovado.

Cláudia Elisa enviou manifestação aprovando a proposta e registrando que em sua opinião deve ser dado foco imediato à constituição do GT Gestão da Mudança, com liderança de empresa/ consultora terceira (externa, não atuante hoje no dia a dia do IBGC), como informado no Comitê de Pessoas. Somente com o avanço na constituição deste GT, haverá um avanço estruturado da discussão do tema Cultura do IBGC. Este GT terá muitas atividades importantes, seja no nível estratégico, seja no nível tático- operacional.

Após debates o Conselho aprovou a proposta de alteração apresentada considerando que em 2024 não haverá aumento de headcount e será observado o orçamento já aprovado. Também recomendam a criação do GT Gestão da Mudança.

(vi) Sessão Exclusiva - CAC-C

Registrado em ata própria.

(vii) Atualização Comitê de Pessoas

Deborah Wright, coordenadora do Comitê de Pessoas, atualizou os presentes sobre as reuniões realizadas até o momento e os principais temas avaliados. Também compartilhou os temas relevantes a serem seguidos ao longo do ano.

(viii) Atualização Comitê de Auditoria e Riscos

Leonardo Wengrover, coordenador do Comitê de Auditoria e Riscos comentou sobre os temas tratados pelo comitê até o momento e os temas que o comitê considera relevantes o acompanhamento em 2024.

Informou que na reunião de ontem do Comitê a KPMG apresentou a avaliação do programa de compliance do Instituto e que o comitê e gestão debateram os temas com KPMG. Os principais pontos de aprimoramento identificados no processo de avaliação são relacionados a comunicação (do Código e canal de denúncias), treinamento e monitoramento das políticas vigentes, e aperfeiçoamento e implementação de algumas políticas específicas. Esses temas já vinham sendo identificados pelo Comitê. Recomendaram que a melhor forma de implementação das sugestões de estrutura e etapas deve ser avaliada levando-se em consideração os já existentes órgãos de governança do Instituto.

Leonardo também comentou que o Comitê fez uma proposta de matriz de competências para a seleção de novos membros para integrar o comitê e identificação de possíveis candidatos.

Por fim agradeceu a oportunidade de ter participado do Comitê e pela dedicação de todos os membros ao longo desses dois últimos anos.

(ix) V&I - Comitê de Posicionamento

**CONTINUAÇÃO ATA DA REUNIÃO ABERTA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
REALIZADA EM 22 DE MARÇO DE 2024**

Valéria Café informou que o material compartilhado resume a atuação do Instituto ao longo dos anos e como foi a evolução do tratamento do tema.

(x) Relatório da DG

Valéria comentou sobre o resultado do Instituto e os sobre a realização da assembleia geral ordinária na próxima semana.

(x) Políticas/Fechamento

Gabriela agradeceu a todos pelo empenho ao longo desses dois últimos anos e que se sente honrada em ter participado da composição do conselho e sido Presidente do Conselho do Instituto que é referência em seu propósito.

ENCERRAMENTO

A Presidente da Mesa encerrou a reunião, lavrando-se a presente ata que vai por ela e pela Secretária assinada e arquivada na sede do IBGC.

São Paulo, 22 de março de 2024.

Mesa:

Gabriela Baumgart
Presidente de Mesa

Jessica Reaoch
Secretária