

**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 NOVEMBRO DE 2023**

---

**DATA, HORÁRIO E LOCAL:** 22 de novembro de 2023, das 13:00 hs às 18:00 hs, na sede do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa, na Avenida das Nações Unidas, n. 12.551 - 21 andar, CEP 04578-903, Bairro Brooklin Paulista, na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo.

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

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

**ORDEM DO DIA:** (i) Aprovação das atas das reuniões anteriores; (ii) Abertura do Processo Eleitoral; (iii) Sessão Exclusiva; (iv) Orçamento 2024; (v) Inteligência de Mercado - cursos de governança; (vi) Avaliação novas fontes de receita; (vii) Atualização Vânia Borgerth; (viii) Relatório do DG; (ix) Vocalização e Advocacy - atualização; (x) Fechamento.

**APRESENTAÇÕES E DEBATES:**

**(i) Aprovação das atas das reuniões anteriores**

Leonardo Wengrover compartilhou um comentário para inclusão na ata de reunião aberta. As minutas foram então aprovadas pelos Conselheiros concordando que fossem submetidas à assinatura.

**(ii) Abertura do Processo Eleitoral;**

Luiz Cabrera, membro do CAC-Indicação, esteve presente para atualizar o Conselho de Administração da evolução dos trabalhos do CAC-Indicação no processo eleitoral de 2024.

Professor Cabrera comentou sobre o cronograma, matriz de competências elaborada levando em consideração os desafios estratégicos do Instituto e comentou sobre as próximas etapas do processo eleitoral, que aprovado pelo Conselho de Administração hoje, receberá

candidaturas até 22 de dezembro. Com o encerramento do período de candidaturas o CAC-Indicação avaliará os candidatos e fará a recomendação de composição indicada.

O Conselho aprovou a abertura do processo eleitoral e Gabriela Baumgart, em nome do Conselho de Administração, agradeceu o trabalho dos membros do CAC-Indicação.

**(iii) Sessão Exclusiva**

Registrado em ata própria.

**(iv) Orçamento 2024 e proposta de anuidades 2024**

Reginaldo e Pedro apresentaram a versão 3 do orçamento 2024, elaborada de acordo com os debates e diretrizes da reunião do Conselho de Administração de outubro de 2023. Reginaldo lembrou que a primeira versão de proposta do orçamento contemplou todos os pedidos de incremento de pessoas e projetos de cada uma das diretorias. A segunda versão foi elaborada com a proposta *business as usual* e a terceira versão contempla os projetos e *head counts* priorizados de acordo as diretrizes do planejamento estratégico - B2B, parcerias estratégicas, Capítulos, digitalização e comunidades.

Pedro destacou que esses são os cinco temas priorizados na última reunião de revisão da estratégia com o Conselho de Administração, e guiaram o processo de elaboração da versão proposta do orçamento.

Leonardo Wengrover comentou que a versão apresentada foi avaliada pelo Comitê de Auditoria e Riscos, que sugeriu que gestão avalie a pertinência do aprimoramento das ferramentas de acompanhamento dos projetos que compuseram a proposta de orçamento 2024, e recomendaram a aprovação do orçamento.

João Laudo registrou que gostaria de ver o Instituto com planos de ação em temas como Governança das Estatais, governança das Organizações Sociais (OSs), que agregam interesses públicos e privados e forma de engajar/incentivar as sociedades empresárias a trabalharem em projetos de natureza social, para diminuir a desigualdade social. Gabriela esclareceu que a gestão segue a estratégia aprovada, e que em vocalização e influência existem ações relacionadas a governança de estatais. Sobre o aspecto de desigualdade social, ponderou que a disseminação de boas práticas de governança e trabalhos de debate e aprimoramento da governança contribuem para essa finalidade e estão alinhadas ao objetivo do Instituto.

Claudia Elisa solicitou esclarecimentos sobre o resultado operacional. Após debates foi solicitada alteração na composição dessa rubrica.

Após debates dos Conselheiros foi aprovada a proposta de orçamento para 2024.

**CONTINUAÇÃO ATA DA REUNIÃO ABERTA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO  
REALIZADA EM 22 DE NOVEMBRO DE 2023**

Em seguida Pedro Melo apresentou, conforme prevê alínea “j” do artigo 23 do Estatuto Social, a proposta de valores de anuidades para associados pessoa física e pessoa jurídica para o ano de 2024. A proposta contempla um reajuste de 10% (dez por cento). Para renovação, foi aprovada uma condição especial, com reajuste de 6% (seis por cento) para pagamento de renovações realizadas de janeiro a março de 2024 e reajuste de 10 % (dez por cento) para pagamento de renovação realizadas de abril a dezembro de 2024. Os Conselheiros aprovaram a proposta de forma que as anuidades em 2024 passarão a vigorar conforme tabelas abaixo.

**Para renovação de associados Pessoa Física**

<b>Associado (PF)</b>	<b>Valor a ser pago (jan-mar) 6%</b>	<b>Valor a ser pago (abr-dez) 10%</b>
Pessoa Física	R\$ 1.436,00	R\$ 1.490,00
PF +70 anos	R\$ 718,00	R\$ 745,00

**Para renovação de associados Pessoa Jurídica**

<b>Faixa de faturamento (PJ)</b>	<b>Valor a ser pago (jan-mar) 6%</b>	<b>Valor a ser pago (abr-dez) 10%</b>
Pequena empresa	R\$ 6.267,00	R\$ 6.503,00
Média empresa	R\$ 8.978,00	R\$ 9.317,00
Média-grande empresa	R\$ 17.382,00	R\$ 18.038,00
Grande empresa	R\$ 22.213,00	R\$ 23.052,00
Grupo Econômico 1	R\$ 30.315,00	R\$ 31.459,00
Grupo Econômico 2	R\$ 49.818,00	R\$ 51.699,00

**Para novos associados Pessoa Física**

<b>Associado (PF)</b>	<b>Reajuste de 10%</b>
Anuidade	R\$ 1.490,00
Joia	R\$ 1.490,00

CONTINUAÇÃO ATA DA REUNIÃO ABERTA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO  
REALIZADA EM 22 DE NOVEMBRO DE 2023

Total	R\$ 2.980,00
Anuidade +70 anos	R\$ 745,00
Joia + 70 anos	R\$ 745,00
Total	R\$ 1.490,00

**Para novos associados Pessoa Jurídica**

<b>Faixa de faturamento (PJ)</b>	<b>Reajuste de 10%</b>
Pequena empresa	R\$ 6.503,00
Média empresa	R\$ 9.317,00
Média-grande empresa	R\$ 18.038,00
Grande empresa	R\$ 23.052,00
Grupo Econômico 1	R\$ 31.459,00
Grupo Econômico 2	R\$ 51.699,00

**(v) Inteligência de Mercado - cursos de governança;**

Tema será tratado na reunião de dezembro.

**(vi) Avaliação novas fontes de receita;**

Tema será tratado na reunião de dezembro.

**(vii) Atualização Vânia Borgerth**

Vania Borgerth, representante do Instituto junto ao ISSB Global, esteve na reunião do Conselho para comentar as atividades e temas tratados no ISSB. Comentou sobre os debates do Relatório Integrado, debates sobre a escolha do IFRS como caminho para vincular indicadores de sustentabilidade com contabilidade.

**CONTINUAÇÃO ATA DA REUNIÃO ABERTA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO  
REALIZADA EM 22 DE NOVEMBRO DE 2023**

Deu exemplos de aplicação e interpretação das normas em outras jurisdições e no Brasil com a Resolução da CVM, da importância e abrangência aqui. Informou achar ser importante que o Instituto ajude a divulgar e esclarecer a abrangência dessa norma.

Gabriela Baumgart agradeceu, em nome do Conselho de Administração, a participação de Vânia no ISSB.

**(viii) Relatório do DG**

Pedro Melo informou o Conselho sobre o status da ação de amicus curiae no tema estatais (foi lembrado que a petição do IBGC será distribuída ao membros do CA) e a realização do evento de Governança 360 no próximo dia 27 junto com a comemoração de 28 anos do Instituto.

**(ix) Vocalização e Advocacy - atualização**

Tema será tratado na reunião de dezembro.

**ENCERRAMENTO**

A Presidente 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 novembro de 2023.

**Mesa:**

**Gabriela Baumgart**  
Presidente de Mesa

**Jessica Reaoch**  
Secretária