

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

**ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**  
**REALIZADA EM 19 DE DEZEMBRO DE 2023**

---

**DATA, HORÁRIO E LOCAL:** 19 de dezembro de 2023, das 8:30 hs às 13:00 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) Cláudia Elisa Soares, (viii) Claudia Pitta, Conselheiros, e (ix) Jessica Reaoch, Governance Officer.

Ausência justificada: Cristina Pinho

**CONVIDADOS:** (i) Pedro Melo; (ii) Valéria Café; (iii) Reginaldo Ricioli; (iv) Adriane Almeida; (v) Barbara Grings.

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

**ORDEM DO DIA:** (i) Aprovação das atas das reuniões anteriores; (ii) Atualização COP; (iii) Atualização Comitê de Pessoas; (iv) Atualização Comitê de Auditoria e Riscos; (v) Inteligência de Mercado - cursos de governança; (vi) Avaliação novas fontes de receita; (vii) Atualização Comitê de Transformação Digital; (viii) Relatório do DG; (ix) Apresentação layout Relatório Anual; (x) Reforma sede Instituto; (xi) Fechamento.

**APRESENTAÇÕES E DEBATES:**

Antes de iniciados os trabalhos, Pedro Melo agradeceu aos Conselheiros pela oportunidade de ter liderado o Instituto nos últimos 3 anos e pelo apoio recebido do colegiado no desenvolvimento das atividades e crescimento do Instituto. Gabriela Baumgart aproveitou a presença de Pedro Melo para agradecer por seu empenho e trabalho liderando o Instituto nos últimos anos, desejando muito sucesso na nova fase profissional aproveitando para dar as boas-vindas a Valéria Café, que assumirá a posição de Diretora Geral do Instituto em janeiro de 2024.

**(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) Atualização COP**

Valéria Café informou que o IBGC integrou a delegação brasileira para a COP ela e a Conselheira Cristina Pinho representaram o Instituto na delegação. Comentou que foi um evento muito grande e proveitoso, um momento de reflexão e prestação de contas dos países e empresas, com muito conteúdo e debates. Comentou, ainda, os painéis que participaram e eventos pós COP que já participaram. Informou que o Instituto fará um download da COP em breve.

Pedro sugeriu que Instituto avalie os debates da COP e conecte com os planos de transição do Governo para avaliar o que, dentro do escopo de atuação de governança corporativa, o Instituto pode apoiar e vocalizar.

**(iii) Atualização Comitê de Pessoas**

Deborah Wright, coordenadora do Comitê de Pessoas informou a quantidade de reuniões realizadas no semestre e os pontos mais relevantes tratados, inclusive o processo de sucessão da posição de Diretor Geral, lembrado ao Conselho todo o processo relacionado ao tema. Comentou sobre o processo de revisão de políticas de recursos humanos, especialmente a de remuneração variável e de cargos e salários, já comentada pelo Comitê de Pessoas que após consolidação de comentários do Comitê de Políticas será avaliado novamente pelo Comitê de Pessoas e posteriormente encaminhadas para aprovação do Conselho de Administração. Tema a ser tratado pelo Comitê em 2024 é a Cultura do Instituto. Agradeceu o empenho de todos os membros, especialmente a Denise Casagrande, membro externo do Comitê.

**(iv) Atualização Comitê de Auditoria e Riscos**

Leonardo Wengrover, coordenador do Comitê de Auditoria e Riscos comentou sobre o número de reuniões e principais temas tratados pelo Comitê ao longo de 2023. Destacou o acompanhamento da fiscalização de ISS e dos autos de infração, a alteração do auditor externo e acompanhamento dos trabalhos de transição, a revisão da matriz de riscos, acompanhamento da carta de controles, acompanhamento da atualização dos trabalhos relacionados à implementação e controles da LGPD, acompanhamento do trabalho de avaliação para implementação de *compliance* e o acompanhamento dos trabalhos do CAC-Condução.

Leonardo Wengrover aproveitou para reforçar a recomendação do Comitê de Auditoria e Riscos para que seja feita divulgação do Canal de Denúncias e de sua utilização juntamente com campanha de divulgação do Código de Ética.

João Laudo registrou sua preocupação com o tema segurança cibernética e avaliação de risco relacionada ao tema. Leonardo Wengrover lembrou que o tema está previsto na matriz de risco aprovada recentemente pelo Conselho e lembrou dos testes de intrusão e avaliação de segurança cibernética realizadas por empresa especializada especialmente contratado para essa finalidade e cujos apontamentos de melhoria foram implementados pela gestão, conforme pode ser acompanhado ao longo de 2023 pelo Comitê de Auditoria e Riscos. Em seguida João Laudo questionou se o Comitê estaria confortável em assegurar que os controles internos seriam efetivos. Leonardo Wengrover esclareceu que o Comitê acompanha e sugere aprimoramentos nas linhas de defesa, estando confortável com esses controles. Em seguida João Laudo questionou se a avaliação sobre o Instituto ter auditoria Interna - ainda que terceirizada - havia sido realizada. Leonardo Wengrover lembrou que o tema já foi tratado em reunião de Conselho e esclareceu que pelas avaliações da gestão e do Comitê, considerando o tamanho do Instituto os controles e linhas de defesa estariam suficientes. Contudo, acrescentou que fizeram uma solicitação de benchmarking ao auditor externo para conhecer outras organização do tamanho do Instituto que, no conhecimento deles tivesse uma área dedicada a auditoria interna. Não tiveram resposta afirmativa. Leonardo esclareceu, ainda, que o tema é avaliado de forma recorrente pelo Comitê. Sobre o mesmo tema, Pedro Melo esclareceu que caso o Conselho tenha qualquer desconforto com a atuação da gestão deve ser acionado o Comitê de Auditoria e Riscos para que contrate auditor independente para fazer avaliações pertinentes. Por fim João Laudo questionou sobre divulgação do Código de Ética, já esclarecido por Leonardo Wengrover e registrado acima.

Leonardo agradeceu a dedicação dos membros do Comitê, Cristina Pinho e Luiz Passetti, bem como à gestão.

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

Adriane Almeida apresentou as avaliações realizadas pela área sobre os cursos oferecidos no mercado e apresentou a expansão de cursos disponibilizados pelo Instituto.

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

Adriane Almeida apresentou a avaliação das oportunidades de novas fontes de receitas, informou que revisitaram os cursos e a ampliação de carga horária e jornada de educação dos alunos e a proposta implementada para avaliação foi o desenvolvimento de plataforma de educação continuada com alguns programas de jornada de crescimento acadêmico e profissional, como a plataforma Life Long Learning e a plataforma digital além do programa de mentoria e plataforma de educação continuada.

Barbara Grings compartilhou a experiência de implementação dos programas e os resultados e feedbacks recebidos até o momento, bastante positivos.

O Conselho solicitou que fosse aprofundada a avaliação e apresentada para novo debate, oportunamente, inclusive com avaliação sobre *endowment*.

O Conselho de Administração parabenizou a gestão pelo trabalho desenvolvido.

**(vii) Atualização Comitê de Transformação Digital**

Pedro atualizou os Conselheiros sobre o cronograma dos trabalhos de desenvolvimento e implementação da plataforma digital e comentou os feedbacks positivos dos membros do Comitê, Irene Barretto e Eduardo Carone. O Conselho de Administração agradeceu os membros do Comitê pelo trabalho e dedicação a esse projeto.

**(viii) Relatório do DG e Orçamento 2024**

Pedro Melo atualizou o Conselho sobre os seguintes temas:

- Lançamento do Novo Código das Melhores Práticas de Governança Corporativa: informou que concluíram o lançamento em todos os Capítulos, além da sede, e agradeceu a participação dos Conselheiros em cada um dos eventos.
- Transição posição Diretor Geral: como já anunciado, Pedro deixará a posição de Diretor Geral em 31 de dezembro de 2023 e Valéria Café assumirá em 2 de janeiro de 2024. Pedro informou que farão um processo de transição de três meses, já organizada. Agradeceu novamente ao Conselho pela confiança e oportunidade na posição de Diretor Geral.
- Experience Club: informou que recebeu, junto com Marcia Aguiar, a visita de Ricardo Natale que apresentou sua proposta de trabalho e se colocou à disposição para avaliação de eventuais parcerias futuras.

Sobre o orçamento 2024, Pedro informou que após a reunião de novembro e seguindo as recomendações do Conselho, revisitaram a proposta de orçamento 2024 apresentada na reunião de novembro e propuseram um ajuste no forecast de cursos in company. Após a apresentação ao Conselho o Orçamento de 2024 foi aprovado conforme apresentado na reunião.

Sérgio Mindlin pediu esclarecimentos sobre a execução do Capex e Reginaldo esclareceu que foram priorizados dez projetos e os demais serão executados conforme planejamento de 2024.

**(ix) Apresentação layout Relatório Anual**

Marcia Aguiar apresentou a estrutura e layout do relatório de sustentabilidade e o cronograma de elaboração e revisão do relatório.

**(x) Reforma sede Instituto**

**CONTINUAÇÃO ATA DA REUNIÃO ABERTA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO  
REALIZADA EM 19 DE DEZEMBRO DE 2023**

Reginaldo compartilhou com o Conselho algumas melhorias que serão implementadas na infraestrutura do Instituto para melhoria do desenvolvimento das atividades.

**(xi) Fechamento.**

**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, 19 de dezembro de 2023.

**Mesa:**

**Gabriela Baumgart**  
Presidente de Mesa

**Jessica Reaoch**  
Secretária