

ATA DA REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA DO IBRI - INSTITUTO BRASILEIRO DE RELAÇÕES COM INVESTIDORES, REALIZADA EM 27 DE OUTUBRO DE 2009, ÀS 18h30, VIA TELECONFERÊNCIA.

PARTICIPANTES: Geraldo Soares, Ricardo Florence, Andréa Pereira, Bruno Fusaro, Luis Fernando Moran de Oliveira, Regina Sanchez, Rodney Vergili, Luiz Cardoso e Salim Ali.

PAUTA:

- 1) Alteração Estatutária – Atual status
- 2) Jornal Brasil Econômico – gratuidade aos associados
- 3) Jantar de Final de Ano – Encerramento das atividades da Diretoria – Levantamento de atividades do período
- 4) Declaração de cada diretor e presidentes de comissão voltada para sua principal área de atuação, bem como a evolução do Instituto nos últimos 4 anos
- 5) Reformulação do Site do IBRI
- 6) Eventos:
 - a. Política de Divulgação e Negociação – Pesquisa com CVM
 - b. IFRS
 - c. Já realizados:
 - i. 20/out – William Mahoney em SP
 - ii. 21/out – William Mahoney no RJ
- 7) Outros Assuntos Gerais

1) Alteração Estatutária – Atual status

O Sr.Geraldo informou que a alteração estatutária que se encontrava em Assembleia Geral Extraordinária, foi aprovada na data de ontem, 26/out/2009, com 102 votos favoráveis de 108 totais.

Assim as principais alterações na estrutura do Instituto serão:

- (i) Redução do número de Conselheiros de 24 (vinte e quatro) para 09 (nove), todos eleitos em Assembléia Geral com mandatos unificados, mantida a existência dos cargos de 01 (um) Presidente e acrescentando a de 02 (dois) Vice-Presidentes do Conselho de Administração nomeados pelo próprio Conselho;
- (ii) Redução do número de Diretores de 11 (onze) para 06 (seis);
- (iii) Estabelecer a existência de 01 (um) Diretor Presidente indicado pelo Conselho de Administração;
- (iv) Estabelecer a existência dos cargos de 01 (um) Diretor Vice-Presidente (que acumulará a Diretoria Regional respectiva ao seu Estado de atuação) e 04 (quatro) Diretores Regionais das regiões de São Paulo, Rio de Janeiro, Minas Gerais, Sul e Nordeste, indicados pelo Diretor Presidente. Os Diretores Regionais poderão ainda propor a criação de até quatro cargos de Diretores Adjuntos para auxílio nos trabalhos de sua Regional. Manter-se-á o máximo de dois mandatos para o Diretor Presidente.
- (v) Criação da exigência de que todos os membros do Conselho de Administração e/ou Diretoria sejam profissionais de Relações com Investidores e/ou não exerçam funções que ensejem conflito com a Associação, sendo que aqueles que prestaram serviços relevantes à atividade de Relações com Investidores poderão ser membros do Conselho de Administração;
- (vi) Fixar que deverão ser realizadas no mínimo 08 (oito) reuniões ordinárias do Conselho de Administração por ano, podendo o Conselheiro participar por meios eletrônicos em no máximo duas;
- (vii) Determinar o quórum mínimo de 04 (quatro) Conselheiros para a instalação das Reuniões do Conselho de Administração;
- (viii) Estabelecer que cada Conselheiro deverá comparecer anualmente a, no mínimo, 04 (quatro) reuniões ordinárias do Conselho de Administração, sob pena de se tornar inelegível para reeleição ao cargo de Conselheiro de Administração;
- (ix) Estabelecer o mandato de 02 (dois) anos, permitidas apenas 02 reeleições consecutivas, para todos os cargos do Conselho de Administração;
- (x) Indicar o Superintendente, aliado ao Diretor Presidente ou ao Vice-Presidente ou ao Diretor Regional São Paulo, como representante legal da Associação;
- (xi) Estabelecer que o cargo máximo dos membros das Comissões será o de Coordenador; e

- (xii) Reestruturar o Comitê de Ética, que passará a se denominar Comitê Superior de Orientação, Nominção e Ética, a ser composto por Ex-Presidentes do Conselho de Administração, além de 03 (três) convidados de ilibada reputação;
- (xiii) Concessão do direito de voto aos associados colaboradores;

O novo estatuto já está em vigor e os atuais Conselheiros e Diretores permanecerão em seus cargos até a efetiva posse dos novos Conselheiros e Diretores.

2) Jornal Brasil Econômico – gratuidade aos associados

O Jornal Brasil Econômico ofereceu gratuidade de assinatura do jornal para os associados do Instituto por tempo indeterminado. A Diretoria do Instituto levando em conta a obrigatoriedade de sigilo do mailing dos associados da entidade, decidiu por aprovar a concessão da gratuidade, informando aos associados, por intermédio de email, sobre a mesma e deixando por conta do associado o contato com o Jornal para que forneçam seus dados e informações para recebimento da gratuidade.

3) Jantar de Final de Ano – Encerramento das atividades da Diretoria – Levantamento de atividades do período de 2006 a 2009

O jantar de final de ano do Instituto está agendado para o dia 03 de dezembro e marcará o encerramento das atividades da atual Diretoria. Na oportunidade se planeja apresentar resumo das atividades desenvolvidas no período de 2006 a 2009, no qual o Presidente Executivo, Sr.Geraldo Soares, esteve à frente da Diretoria Executiva. O material prévio já elaborado, foi apresentado e contará com as considerações dos demais Diretores.

4) Declaração de cada diretor e presidentes de comissão voltada para sua principal área de atuação, bem como a evolução do Instituto nos últimos 4 anos

O Sr.Geraldo solicitou aos Diretores que produzam depoimento sobre sua atuação à frente de suas respectivas diretorias/comissões e enviem a Assessoria de Comunicação do IBRI para divulgação posterior.

5) Reformulação do Site do IBRI:

O Sr.Moran informou que o site do IBRI está em fase final de elaboração e deverá ser inaugurado entre o final de novembro e início de dezembro. A nova versão contará com área exclusiva aos associados que poderão acessar conteúdos exclusivos

e importantes para pesquisas e auxílios a área de RI. O novo site foi elaborado com o auxílio da MediaGroup, a quem a Diretoria expressa seus agradecimentos.

6) Eventos:

O Sr.Geraldo informou que o IBRI prepara dois eventos até o final do ano, além do Jantar de Confraternização. O primeiro evento será no dia 25 de novembro em parceria com a Fipecafi, o III Workshop IFRS, cuja programação preliminar se encontra no anexo I.

O segundo evento será em parceria com a CVM e a BM&FBovespa e debaterá o atual estágio da Política de Divulgação e Negociação das Cias Abertas brasileiras. O IBRI e a CVM realizaram pesquisa sobre o tema com 551 empresas. Ao IBRI coube a elaboração da pesquisa, tabulação dos dados (sem o acesso a identificação dos respondentes) e a confecção de relatório analítico sobre os resultados coletados. A CVM coube a aplicação dos questionários. A data objetivada é o dia 07 de dezembro, em São Paulo. Participarão a Presidente da CVM, Sra.Maria Helena Santana e os Presidentes do Conselho e Diretoria Executiva do IBRI, respectivamente Srs. João Pinheiro Nogueira Batista e Geraldo Soares.

Quanto aos eventos já realizados o Sr.Geraldo informou os seguintes:

i) 20/out – William Mahoney em SP - O papel estratégico e o valor de relações com investidores para o conselho de administração

O evento, emparceirado com a FGV – Fundação Getúlio Vargas – contou com a presença do especialista norte-americano em Relações com Investidores, William Mahoney, que em conjunto com o Presidente do Conselho do IBRI, João Nogueira Batista, o Vice-Presidente Executivo do IBRI SP, Vitor Fagá, a Conselheira do IBGC, Eliane Lustosa e o Coordenador do Curso pela FGV, Edmundo Maia, debateram o tema com os 40 participantes.

ii) 21/out – William Mahoney no RJ - Princípios Básicos das Relações com Investidores

O evento, também emparceirado com a FGV – Fundação Getúlio Vargas – contou com a presença do especialista norte-americano em Relações com Investidores, William Mahoney, que em conjunto com o Conselheiro do IBRI, José Marcos Treiger, os Coordenadores do Curso pela FGV, Edmundo Maia e Ronaldo Nogueira, debateram o tema com os 33 participantes presentes.

7) Outros Assuntos Gerais

Sem mais a acrescentar, o Sr.Geraldo agradeceu a presença e empenho de todos, encerrando a reunião às 19h40.

ANEXO I – Programa III Workshop IFRS

PROGRAMA

8h30	Credenciamento
9h-9h10	Abertura: Iran Siqueira Lima – Presidente da Fipecafi João Pinheiro Nogueira Batista – Presidente do Conselho de Administração do IBRI
9h10 – 9h50	O atual estágio do IFRS nas companhias brasileiras – Prof. Nelson Carvalho, Presidente do Conselho Consultivo de Normas do IASB (International Accounting Standards Board)
9h50 – 10h30	Os impactos jurídicos e societários – José Luiz Homem de Mello – Sócio do Escritório de Advocacia Pinheiro Neto
10h30 – 10h50	Coffee-Break
10h50 – 11h10	IFRS – A transparência nas demonstrações contábeis – Bruce Mescher – Sócio líder da área de Global IFRS Offering Services - Deloitte
11h10 – 11h30	IFRS na prática cotidiana do Profissional de RI – Caso aplicado: Eternit S/A – Gilberto Cominato – Gerente Administrativo-Financeiro e RI
11h30 – 12h30	Mesa Redonda e Sessão de Perguntas e Respostas - Prof.Nelson Carvalho – USP e IASB - José Luiz Homem de Mello – Pinheiro Neto Advogados - Bruce Mescher – Sócio líder da área de Global IFRS Offering Services - Deloitte - Gilberto Cominato – Gerente Administrativo-Financeiro e RI da Eternit S/A - Vania Borgerth – Contadora Chefe e Relações com Investidores do BNDES. Professora Mestre em Contabilidade
12h30 – 14h	Almoço
14h – 17h	Aspectos Relevantes do IFRS para as Relações com Investidores - Bruno Saloti – Professor Doutor da FEA-USP e Pesquisador do Laboratório de Contabilidade Internacional da Fipecafi - Marina Yamamoto – Professor Doutor da FEA-USP e Coordenadora Educacional do MBA Fipecafi - Vania Borgerth – Contadora Chefe e Relações com Invesidores do BNDES. Professora Mestre em Contabilidade Debates e Sessão de Perguntas e Respostas
17h	Encerramento

Realização: IBRI e Fipecafi

Apoio: Abrasca, Apimec, Apimec-SP, Anefac, Ibracon, IBEF-SP, IBGC.