



# RELATÓRIO DE SUSTENTABILIDADE

---

## 2020

COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ

## SUMÁRIO

INTRODUÇÃO .....	2
1. MENSAGEM DA DIRETORIA EXECUTIVA.....	2
2. QUEM SOMOS E COMO GERAMOS VALOR .....	3
2.1 Modelo de Negócios.....	5
2.2 Estratégia.....	5
2.3 Plano de Investimentos .....	8
3. GOVERNANÇA.....	8
3.1 Governança Corporativa .....	8
3.1.1 Estrutura de Governança Corporativa.....	9
3.1.2 Remuneração e Benefícios.....	11
3.1.3 Auditores Externos .....	11
3.2 Ética e Transparência.....	11
3.2.1 Combate à Corrupção .....	11
3.2.2 Funcionamento do Canal de Denúncias da Companhia .....	12
3.2.3 Finalidade e manifestações recebidas pela Comissão de Ética da CEGÁS.....	12
3.2.4 Treinamentos e Ações realizados .....	13
3.2.5 Transparência.....	13
3.3 Gerenciamento de Riscos .....	13
3.3.1 Análise de Riscos .....	14
3.3.2 Controles Internos.....	15
4. AMBIENTAL.....	15
5. SOCIAL.....	19
5.1 Recursos Humanos.....	19
5.1.1 Composição do corpo de colaboradores .....	20
5.1.2 Gestão do Capital Humano .....	20
5.2 Compromisso com a vida.....	21
5.2.1 Segurança e Saúde do Trabalho.....	21
5.2.2 Diversidade e igualdade de oportunidades.....	21
5.2.3 Qualidade de vida .....	22
5.3 Relacionamento com Público de Interesse .....	22
5.3.1 Relacionamento com os Usuários .....	22
6. INDICADORES DE DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO .....	23
6.1 Investimentos .....	23
6.2 Resultados econômico-financeiros, Metas e Realizações da CEGÁS .....	24
7. EVENTO SUBSEQUENTE: CONTEXTO E IMPACTOS DA COVID-19 .....	26

## INTRODUÇÃO

O Relatório de Sustentabilidade reúne informações acerca do desempenho econômico-financeiro e socioambiental da Companhia de Gás do Ceará – CEGÁS alcançados durante o período de 1º de janeiro e 31 de dezembro de 2020.

Este documento atende às exigências da Lei Federal nº 13.303/16 e demonstra o nosso compromisso com a transparência dos resultados. Tem ainda como objetivo destacar as principais ações do ano e os projetos que impactaram no nosso relacionamento com as partes interessadas e o meio ambiente.

### 1. MENSAGEM DA DIRETORIA EXECUTIVA

A crise sanitária, social e econômica provocada pela pandemia de Coronavírus (Covid-19) foi o principal desafio enfrentado por pessoas, comunidades, países e empresas em 2020.

O desafio de tratar com sabedoria as questões suscitadas por esse acontecimento insólito tem exigido de cada um de nós o máximo de nossa energia, inteligência, solidariedade e capacidade de tomar decisões rápidas, de forma a preservar vidas e diminuir o impacto dessa doença sobre a saúde das pessoas e das empresas.

Em linha com os nossos valores de compromisso com as pessoas, com o meio ambiente e com a segurança, adotamos tempestivamente, sempre com equilíbrio e ponderação, à medida que a pandemia global evoluiu, medidas necessárias para preservar a saúde, a integridade e a segurança de todos os nossos colaboradores, de suas famílias, de nossos fornecedores e usuários.

Adquirimos e disponibilizamos materiais para nossa higienização e proteção, distribuimos cartazes e mensagens eletrônicas para informar as equipes sobre práticas de prevenção ao COVID-19 e redobramos as rotinas diárias de limpeza e desinfecção na empresa. Suspendemos todas as viagens, treinamentos e reuniões externas e colocamos em regime de Teletrabalho a maior parte da força de trabalho da companhia.

Assim, cientes do papel econômico e social da CEGÁS no Estado do Ceará, em virtude do caráter essencial da nossa atividade, conseguimos manter com primazia o serviço prestado à sociedade, antecipando-nos aos problemas e oferecendo soluções mais rápidas para os nossos usuários atuais e potenciais.

A respeito dos nossos resultados em 2020, a Companhia encerrou o ano com um volume ex-térmico distribuído de 173,4 milhões de metros cúbicos, o que representa 81% em relação ao orçamento de 2020, redução esta ocasionada pelas medidas adotadas pelo governo do Estado e prefeituras para contenção da proliferação do novo coronavírus. Ao analisar o volume para o mercado térmico, a Companhia distribuiu 241,6 milhões de metros cúbicos.

O EBITDA totalizou em 2020 o montante de R\$ 88,8 milhões, o que significa um aumento na ordem de 5,5% em relação ao ano anterior (R\$ 83,8 milhões). Tal indicador esteve comprometido inicialmente pela queda no volume comercializado, entretanto, posteriormente, houve melhora devido a recuperação de volumes, as reduções promovidas nas despesas, e o reconhecimento contábil de Outras Receitas, referentes à cláusula contratual de *Take or Pay* (TOP) do usuário térmico no valor de R\$ 16,3 milhões. Por sua vez, o Lucro Líquido foi de R\$ 63,4 milhões, representando um aumento da ordem de 4,3% em relação ao ano anterior (R\$ 60,8 milhões), por causa da contabilização do TOP desse mesmo usuário térmico no total de R\$ 14,0 milhões.

Em relação à garantia de suprimento, o Gás Natural Renovável – GNR ultrapassou, em determinados períodos do ano, o patamar de 50% de fornecimento ao segmento não-térmico, sendo destaque em vários eventos de distribuição de gás natural. Para o suprimento de gás do período de 2022 a 2023 lançamos uma nova Chamada Pública, juntamente com a Copergás (PE), Algás (AL), CEGÁS (CE), Potigás (RN) e Sergas (SE).

Mantivemos, em 2020, um bom nível de atendimento aos nossos usuários, incrementando em 11% o número de usuários nos segmentos comercial e residencial, bem como em 8% no industrial e em 2% no automotivo, encerrando o ano com uma carteira de 22.482 usuários.

No campo Gestão de Pessoal, a Companhia realizou treinamentos, mesmo com a pandemia, dos quais 75% foram em regime Ensino a Distância – EAD, como também a avaliação de desempenho de seus colaboradores mais aderente à cultura da organização e a práticas modernas de Recursos Humanos.

Na esfera ambiental e social, destacamos a indicação para obtenção das Certificação nas normas ISO 9001, e 14001 e 45001 e o Programa de Responsabilidade Social, com apoio a projetos de impacto social, como o Projeto Fortaleza Amiga do Idoso, que doou sua produção de hortas comunitárias a instituições que cuidam de idosos; a Companhia Vidança, que ofertou cestas básicas para as famílias de seus alunos e para a comunidade local onde o projeto atua; o Instituto Katiana Pena, que distribuiu “kits de higiene” para prevenção da COVID-19; a APAE, que qualificou e inseriu no mercado de trabalho jovens com deficiência intelectual; e o Abrigo da Velhice Abandonada Jesus Maria José (Crato), que reformou sua sede.

Quanto à elaboração do Plano de Investimento para o período de 2021 a 2025, levou-se em consideração o atendimento a novos usuários, bem como perspectivas de mercado no interior do Estado, com a projeção de levar o energético para as principais cidades do Estado, como: Crato, Juazeiro do Norte e Barbalha (CRAJUBAR), Russas, Limoeiro do Norte e Guaiúba.

A interiorização da distribuição do gás natural, além de contribuir para as ações do desenvolvimento da economia do Estado, está alinhada à ampliação das atividades na busca do cumprimento da Missão e do alcance da Visão, levando em consideração as estratégias da Companhia.

Por fim, salientamos o compromisso que a Alta Administração e todos os colaboradores da CEGÁS tiveram para o alcance dos resultados e manutenção da qualidade na prestação dos serviços para a sociedade cearense e, especialmente, o empenho e dedicação em todo o ano de 2020, um período duramente impactado pela pandemia da COVID-19.

## **2. QUEM SOMOS E COMO GERAMOS VALOR**

Somos uma empresa de economia mista, constituída sob a forma de sociedade anônima que, por outorga de concessão pelo Estado do Ceará, é a prestadora exclusiva dos serviços locais de gás canalizado em todo o território cearense.

O objeto social está alinhado diretamente aos interesses da Sociedade Cearense, constituindo-se em importante instrumento para a promoção do desenvolvimento econômico e social do estado, à medida que imprime esforços para aumentar a relevância do gás natural canalizado na matriz energética do Estado do Ceará.

A identidade corporativa vai além da aparência do negócio e está relacionada às questões culturais e organizacionais importantes da Companhia. Dessa forma, no último Planejamento Estratégico, a Companhia revisou sua missão, alinhando-a com a finalidade de seu Contrato de Concessão, com a prática

de distribuição de biometano e com as perspectivas de distribuição de outros gases canalizados, além do gás natural. Ao mesmo tempo, a CEGÁS reafirmou sua Visão para 2025 e reforçou seus Valores.

**Figura 1 - Missão, Visão e Valores**

 <b>MISSÃO</b>	 <b>VISÃO 2025</b>	 <b>VALORES</b>
<p>Distribuir gás canalizado, contribuindo com soluções energéticas eficientes e seguras para o desenvolvimento sustentável do Ceará.</p>	<p>Estar presente e ser reconhecida pela inovação e excelência dos serviços prestados no Estado do Ceará.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Somos comprometidos com os resultados</li> <li>• Temos foco no cliente</li> <li>• Buscamos a melhoria contínua</li> <li>• Atuamos com ética e transparência</li> <li>• Praticamos consciência ecológica e social</li> <li>• Preservamos a vida</li> <li>• Nós nos colocamos no lugar dos outros</li> </ul>

Fonte: ©2020 CEGÁS.

## PARTES INTERESSADAS

As partes interessadas são públicos estratégicos que, uma vez devidamente identificadas, tiveram suas expectativas determinadas a fim de facilitar a criação e a medição de indicadores sobre o atendimento aos requisitos de qualidade.

**Figura 2 - Partes Interessadas**



Fonte: ©2020 CEGÁS.

## 2.1 Modelo de Negócios

Em um contexto de negócios cada vez mais complexo e competitivo, a CEGÁS sustenta suas estratégias para a criação de valor, em uma gestão eficiente dos seus investimentos, em uma busca por baixos custos e pela implementação de tecnologias inovadoras.

A cadeia de valor da CEGÁS (Figura 3) está estruturada de forma a integrar as visões de risco da Alta Administração ao dia a dia das operações da Companhia e considera as responsabilidades primárias das funções de cada área e a matriz de tomada de decisão.

**Figura 3: Cadeia de Valor**

Governança e Estratégia	Planejamento Estratégico		Relacionamento com Stakeholders		
	Gestão Regulatória e Tarifária		P&D		
	Riscos, Controles Internos e Auditoria Interna		Auditoria Externa		
Desenvolvimento do Negócio	Suprimento de Gás	Planejamento e Compra de Gás			
	Prospecção / Expansão	Captação de Clientes	Desenvolvimento da Infraestrutura de Distribuição		
	Operação	Gestão da Rede e Fornecimento de Gás			
	Apuração	Gestão de Contratos de Clientes	Medição e Faturamento	Arrecadação e Cobrança	Relacionamento com Clientes
Processos de Suporte	Recursos Humanos e Folha de Pagamento		Tecnologia da Informação		
	Contábil e Tributário		QSMS		
	Gestão Financeira		Gestão Jurídica		
	Gestão de Aquisição de Bens e Contratação de Serviços		Gestão de Ativos		
	Gestão Orçamentária	Marketing		Comunicação	

Fonte: ©2019 CEGÁS.

## 2.2 Estratégia

O gás natural é uma das poucas fontes de energia que podem ser usadas em todos os setores da economia global, seja para gerar eletricidade, abastecer o transporte de bens e pessoas, ou fornecer calor para processos industriais essenciais. É também uma importante fonte energética de apoio para a integração das fontes renováveis variáveis na geração de energia elétrica.

O Plano Plurianual da CEGÁS de 2021 a 2025 está alinhado com o desafio traçado pela Companhia, qual seja, a expansão do mercado de gás e ações comerciais, com ênfase na interiorização, saturação, diversificação, garantia de suprimento, inovação e competitividade, assim como a implantação de melhorias na gestão e consolidação do compromisso com a sustentabilidade ambiental e social visando nortear o crescimento da Companhia em consonância com a sua Missão, Visão e Valores, conforme pode ser observado nas estratégias descritas a seguir:

### INTERIORIZAÇÃO

A CEGÁS pretende distribuir gás natural aos principais municípios localizados no interior do Estado do Ceará, que tenham potencial econômico para sua utilização. Serão priorizadas as cidades de porte médio que tenham concentração industrial, bem como de serviços/comércio. Está previsto ainda o abastecimento de novos postos viáveis para o Gás Natural Veicular (GNV) nos principais corredores logísticos, como a BR 222, a BR 316 e a CE 040.

## **SATURAÇÃO**

O objetivo estratégico da saturação representa o adensamento da rede já existente nos segmentos residencial, automotivo e comercial. Devemos destacar que essa saturação se dará para consumidores de menor porte demonstrando a eficácia do produto e os benefícios econômicos e ambientais proporcionados pelo uso do gás natural.

O investimento nas novas áreas de expansão é de grande importância para o cumprimento dos objetivos da Companhia, haja vista que estas localidades terão potenciais usuários para saturações futuras.

## **DIVERSIFICAÇÃO**

A CEGÁS deverá procurar atender a novos setores econômicos que aportam novas tecnologias de uso do gás natural. Dessa maneira, a Companhia diversifica os segmentos da empresa contribuindo para a diluição dos riscos operacionais e financeiros bem como a promoção de novos segmentos do uso do gás natural.

## **COMPETITIVIDADE**

A Companhia com essa estratégia busca o foco nos resultados, eficiência empresarial e performance, na implementação de outras fontes de suprimento, no caso Gás Natural Renovável – GNR, bem como fornecedores com preços mais acessíveis, proporcionando o aumento da competitividade do gás natural.

## **GARANTIA DE SUPRIMENTO**

A fim de assegurar o fornecimento de gás a todos seus usuários, a Companhia tem buscado firmar novas parcerias para suprimento, como ocorreu com a GNR Fortaleza em um projeto pioneiro que possibilitou a distribuição de gás natural renovável na rede.

Outro importante marco foi o lançamento, em 2020, de uma nova Chamada Pública para fornecimento de gás natural no período de 2022-2023.

Assim, a Companhia tem procurado desenvolver expertise na contratação e gestão de suprimento de gás natural, de modo a estar preparada para os possíveis novos cenários que se aproximam, inclusive com a perspectiva de entrada de novos agentes no mercado.

## **SUSTENTABILIDADE AMBIENTAL E SOCIAL**

Entendendo o desafio da crescente demanda por energia e ciente das amplas transformações pelas quais passa o mundo na busca de um desenvolvimento mais sustentável, com valorização das preocupações de caráter ambiental e social, além das econômicas, a CEGÁS reitera seu compromisso com a sociedade cearense e segue com seu desafio de possibilitar à sociedade o acesso a uma energia mais limpa e barata.

Para tal, a Companhia deve estar presente em projetos estruturantes e apoiar iniciativas para a ampliação da oferta de gás natural convencional e renovável no Ceará, a exemplo do projeto de mapeamento do potencial de produção e uso do biogás, a ser desenvolvido em parceria com outras entidades, buscando a ampliação e interiorização do uso do biogás e do gás renovável.

A CEGÁS busca assegurar ainda o alinhamento e a integração da responsabilidade social nos processos decisórios e na gestão do negócio.

## INOVAÇÃO

A CEGÁS investe em parcerias com instituições de pesquisa para estudos e projetos que visam inovações operacionais, diversificação das alternativas de suprimento e potencialização de ações que garantam a perenidade no negócio.

A Companhia está atenta às outras frentes de pesquisa, que podem levar o Ceará a se tornar um grande polo exportador de hidrogênio e outros energéticos totalmente renováveis, podendo ainda ser distribuído na rede de gasodutos.

Por fim, entendendo que as práticas ESG (Ambiental, Social e de Governança Corporativa, na sigla em inglês) contribuem para a continuidade dos negócios, a CEGÁS incorpora em seu Plano Estratégico de 2021 a 2025 boas práticas de sustentabilidade a serem desenvolvidas visando dar suporte ao crescimento da Companhia no médio prazo, a saber:

- **Mercado**
  - Responsabilidade com a segurança dos dados;
  - Produtos que agreguem valor ao usuário;
  - Incentivo à inovação.
- **Social**
  - Desenvolvimento de pessoas;
  - Melhoria da qualidade de vida;
  - Indução de boas práticas sociais;
  - Promoção do Investimento Social.
- **Ambiental**
  - Gestão de resíduos sólidos, inclusive eletrônicos;
  - Indução de boas práticas ambientais;
  - Produtos com foco no mercado ambiental.
- **Governança Corporativa**
  - Promoção das boas práticas de transparência, prestação de contas e governança corporativa;
  - Garantia de gestão eficiente dos riscos;
  - Promoção da ação de códigos de conduta;
  - Adoção das melhores práticas de proteção aos direitos dos acionistas;
  - Compromisso com a geração de valor aos acionistas.

O mapa a seguir (Figura 4) esboça as estratégias de atuação no Estado do Ceará para os próximos anos.

**Figura 4 - Diretrizes Estratégicas**



Fonte: ©2020 CEGÁS.

## 2.3 Plano de Investimentos

Na elaboração do Plano de Investimentos 2021-2025, levou-se em consideração, dentre outros pontos, o adensamento das redes em municípios com dutos já implantados; a expansão da infraestrutura para o Litoral, Sul e Oeste do Estado; a captura das oportunidades de negócios para os segmentos industriais e automotivo; a compatibilização dos investimentos com os projetos das prefeituras e do Governo do Estado; projetos de melhorias e integridade da rede de distribuição; a modernização e ampliação das instalações da empresa.

Os investimentos planejados pela CEGÁS para os próximos 5 anos somam cerca de R\$ 290 milhões, dos quais 95% serão direcionados a investimentos na infraestrutura da rede de distribuição de gás canalizado, em cumprimento à missão institucional da Companhia. Os projetos foram selecionados após avaliação de sua aderência com a estratégia da companhia, bem como após verificação da disponibilidade de recursos, valendo ressaltar que tais projetos serão realizados com recursos próprios da Companhia.

Até 2043, ano previsto para o fim da concessão, a CEGÁS pretende estar presente, de forma direta, em 33 (trinta e três) municípios cearenses, com uma rede total de aproximadamente 2,2 mil km, o que poderá proporcionar um volume comercializado ex-térmico de 1.973 mil m<sup>3</sup>/dia.

## 3. GOVERNANÇA

### 3.1 Governança Corporativa

A CEGÁS considera a governança corporativa um dos pilares de sustentação do seu negócio. Assim, desde a promulgação da Lei nº 13.303/16, a Companhia ampliou os esforços para implementação de um modelo de governança mais sólido, transparente e com foco nos resultados. O modelo de Governança adotado teve como base os seguintes princípios fundamentais:

1. Linguagem comum de riscos, que direciona tanto a criação como a preservação de valor à empresa;
2. Metodologia de gestão de riscos suportada por um padrão reconhecido (ex.: COSO II ERM, ISO) para identificação, resposta e gerenciamento dos riscos;
3. Papéis, responsabilidades e limites de alçada claramente definidos e alinhados à estrutura de profissionais da empresa;
4. Órgãos de gestão (ex.: Conselho de Administração, Comitê de Auditoria e Riscos) atuando com transparência e diligência nas práticas de gestão de riscos;
5. Infraestrutura única de riscos para orientar e suportar todas as unidades e áreas de negócios em suas responsabilidades relacionadas a riscos;
6. Grupo executivo responsável pelo desenho, implantação e manutenção de um programa estruturado de gestão de riscos; e,
7. Unidades de negócio diretamente responsáveis pelo desempenho de suas estruturas, gerenciamento dos riscos associados a elas e comunicação / reporte à Administração.

Durante o ano de 2020, a empresa deu continuidade ao processo de aperfeiçoamento das ferramentas de governança corporativa iniciado em 2019. Assim, com o objetivo de estar sempre atualizada e aderente às melhores práticas, a Companhia analisa periodicamente todo o instrumental de governança vigente, implementado em atendimento à Lei nº 13.303/2016 (Estatuto Jurídico da Empresa Pública, da Sociedade de Economia Mista).

Desta forma, o Código de Conduta e Integridade, a Política de Indicação, a Política de Partes Relacionadas, a Política de Porta-Vozes, a Política de Sigilo de Documentos e Divulgação de Informações e os demais normativos da Companhia estão sempre refletindo os melhores modelos de governança, pautados na transparência, equidade, prestação de contas para a sociedade e responsabilidade corporativa.

Sob essa ótica, vale destacar o Código de Conduta e Integridade, que traz orientações quanto a conflito de interesses, detalha ações de combate à corrupção e adota mecanismos de proteção e/ou anonimato à pessoa que utilizar o canal de denúncias, de forma a impedir qualquer espécie de retaliação. A CEGÁS também treinou seu corpo gestor para inibir a prática de assédio, violência psicológica e incentivar o respeito à diversidade e à igualdade.

As avaliações de desempenho do Conselho de Administração, da Diretoria Executiva e de seus comitês, enquanto colegiados, e de cada um de seus membros, individualmente, ocorre anualmente e tem o intuito de estabelecer melhores práticas alinhadas ao mercado, em conformidade com as exigências de novos regramentos de governança.

### 3.1.1 Estrutura de Governança Corporativa

A estrutura de governança da CEGÁS conta com Assembleia Geral de Acionistas, Conselho de Administração, Conselho Fiscal, Diretoria Executiva, Auditor Independente, Auditoria Interna, Comitê de Auditoria Estatutário, Comitê Estatutário de Elegibilidade, Coordenadoria de Gestão de Riscos e Conformidade e Comissão de Ética.

- ✓ **Assembleia Geral:** é o órgão máximo de tomada de decisão na Companhia e o fórum no qual os Acionistas decidem sobre todos os negócios relativos às estratégias da Companhia, tendo

por objetivo a sua proteção e o seu desenvolvimento. A Assembleia Geral tem suas competências definidas do art. 6º ao 9º do Estatuto Social. Dentre as principais atribuições da Assembleia Geral, podemos citar: tomar as contas dos administradores, examinar, discutir e votar as demonstrações financeiras; deliberar sobre a destinação do lucro líquido do exercício e a distribuição de dividendos; eleger os administradores e os membros do conselho fiscal.

- ✓ **Conselho de Administração:** órgão de deliberação da Companhia composto por 7 (sete) membros efetivos, todos eleitos em Assembleia Geral para mandato de 2 (dois) anos. Este colegiado tem como principal responsabilidade fixar a orientação geral dos negócios da Companhia, sendo que a sua forma de atuação, composição e suas respectivas competências estão dispostas dos artigos 12 ao 16 do Estatuto Social da CEGÁS.
- ✓ **Conselho Fiscal:** órgão permanente, composto por 3 (três) membros efetivos e igual número de suplentes, todos eleitos em Assembleia Geral para mandato de 2 (dois) anos, cujas competências, composição e funcionamento estão disciplinados no artigo 27 do Estatuto Social da CEGÁS. Entre os seus objetivos principais destacam-se: analisar e opinar sobre as demonstrações financeiras; e fiscalizar os atos dos Administradores e verificar o cumprimento pelos mesmos dos seus deveres legais e estatutários.
- ✓ **Diretoria Executiva:** órgão responsável pelas funções executivas e com a atribuição privativa de representar a Companhia, sendo composta por 3 (três) membros eleitos pelo Conselho de Administração para mandato de 2 (dois) anos. As atribuições e deveres da Diretoria estão disciplinados dos artigos 17 a 25 do Estatuto Social da CEGÁS.
- ✓ **Auditor Independente:** é o responsável por assegurar a credibilidade das informações financeiras da Companhia e por opinar se as demonstrações contábeis preparadas pela sua administração representam, em todos os aspectos relevantes, sua posição patrimonial e financeira.
- ✓ **Auditoria Interna:** é o responsável por aferir a adequação do controle interno, a efetividade do gerenciamento dos riscos e dos processos de governança e a confiabilidade do processo de coleta, mensuração, classificação, acumulação, registro e divulgação de eventos e transações, visando ao preparo de demonstrações financeira.
- ✓ **Comitê de Auditoria Estatutário:** é composto por 3 (três) membros, em sua maioria independentes, eleitos e destituíveis pelo Conselho de Administração para um mandato de 2 (dois) anos, permitida 3 (três) reeleições consecutivas, observadas as condições e requisitos da legislação aplicável e da Política de Indicação da Companhia. O Comitê é vinculado diretamente ao Conselho de Administração no que se refere ao exercício de suas funções de auditoria e de fiscalização sobre a qualidade das demonstrações financeiras e efetividade do controle interno e de auditoria interna e independente.
- ✓ **Comitê de Auditoria de Elegibilidade:** é designado pela Diretoria Executiva e auxilia os órgãos competentes na verificação da conformidade do processo de indicação e de avaliação dos administradores, conselheiros fiscais e membros do Comitê de Auditoria Estatutário, sem remuneração adicional.
- ✓ **Coordenadoria de Gestão de Riscos e Conformidade:** é o responsável por propor políticas de conformidade e gerenciamento de riscos para a Companhia, além de verificar a aderência da estrutura organizacional e dos processos, produtos e serviços da Companhia às leis, aos normativos, às políticas e diretrizes internas e aos demais regulamentos aplicáveis.

- ✓ **Comissão de Ética:** é um órgão independente, de caráter consultivo e permanente, com autonomia e autoridade para adotar as medidas necessárias à implementação e à manutenção do Código de Conduta e Integridade da CEGÁS, em conformidade com o disposto neste Regimento.

### 3.1.2 Remuneração e Benefícios

Com vistas ao cumprimento das Políticas Públicas e dos objetivos traçados, a Companhia pratica um pacote de remuneração ao seus Administradores, Diretores e Empregados composto pelos seguintes elementos:

- i. Remuneração Fixa Mensal definida com valores alinhados aos padrões praticados pelo Governo do Estado do Ceará. No caso da remuneração atribuída aos Empregados, os seus reajustes são definidos com base em Acordo Coletivo de Trabalho, cuja competência de aprovação é do Conselho de Administração. No que tange à remuneração atribuída à Diretoria Executiva, a competência para deliberar sobre o assunto pertence à Assembleia Geral de Acionistas;
- ii. Pacote de Benefícios alinhado com as boas práticas de mercado, o qual, apesar de ser entendido como mero complemento à remuneração mensal, tem desempenhado importante papel para o aumento da motivação e manutenção da força de trabalho, além de aumentar a atratividade para o interesse de futuros entrantes oriundos dos próximos concursos públicos a serem desenvolvidos pela CEGÁS; e,
- iii. Remuneração Variável a título de Participação nos Resultados aos Empregados e de Bônus de Desempenho dos Diretores, vinculada ao êxito apurado na realização das metas corporativas anuais traçadas.

Administradores e Conselheiros Fiscais da CEGÁS têm sua remuneração definida em Assembleia Geral.

### 3.1.3 Auditores Externos

A auditoria externa é realizada por auditores independentes, ou seja, que não possuem relação com a empresa auditada, e o objetivo desse tipo de procedimento é examinar as demonstrações contábeis a fim de emitir um parecer sobre tais demonstrações. A tarefa do auditor é garantir que a posição financeira e patrimonial da entidade auditada esteja corretamente representada.

A empresa contratada pela Companhia, por licitação, para a realização da Auditoria Independente do ano de 2020 foi a Audimec Auditores Independentes. Trimestralmente, foram realizadas auditorias e, ao final do trabalho, foi emitido o Relatório dos Auditores Independentes, sem ressalvas, acerca das demonstrações contábeis na data base de 31 de dezembro de 2020.

## 3.2 Ética e Transparência

### 3.2.1 Combate à Corrupção

Com base nas melhores práticas de governança corporativa e em alinhamento com os valores da Companhia, mantemos um conjunto de regimentos e políticas que reafirmam nosso compromisso com a ética e a transparência na condução do nosso negócio e dos relacionamentos, como o Código de Conduta e Integridade.

O Código de Conduta e Integridade abrange todos os empregados da CEGÁS, ainda que tenham sido eleitos, nomeados ou designados para exercer atividades de caráter transitório ou temporário; Membros do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal, de Comitês de Gestão e Governança e por seus Diretores; abrange também prestadores e fornecedores de serviços, estagiários e jovens aprendizes.

Todas as disposições presentes no Código de Conduta e Integridade da CEGÁS estão alinhadas ao Decreto Estadual nº 31.198/2013, que regulamenta as regras de conduta dos agentes públicos civis. Além disso, os Diretores, Gerentes, Coordenadores e empregados são capacitados continuamente em relação ao Código de Conduta e Integridade da Companhia.

Segundo o referido Código de Conduta e Integridade, são caracterizados como atos de corrupção a utilização de meios ilegais ou ilícitos que tenham por finalidade obter alguma vantagem em relação a outro. Desta forma, para coibir esses atos, a CEGÁS investe em treinamentos e ferramentas que minimizem as exposições a esses riscos, como por exemplo um canal de denúncias.

### **3.2.2 Funcionamento do Canal de Denúncias da Companhia**

As denúncias, internas ou externas, relacionadas a questões éticas, de integridade e/ou de quaisquer naturezas são encaminhadas à Ouvidoria da CEGÁS através dos canais de comunicação disponíveis:

- As manifestações podem ser encaminhadas por e-mail, formulário eletrônico disposto no site, carta-ofício, atendimento presencial;
- A CEGÁS mantém em seu site oficial link para acesso à Ouvidoria do Estado do Ceará e formulário eletrônico, para que os manifestantes possam encaminhar eletronicamente a sua manifestação;
- Poderá ser feita comunicação direta com os membros da Comissão de Ética, via e-mail [comissao.etica@cegas.com.br](mailto:comissao.etica@cegas.com.br) ou presencial.

As manifestações são recepcionadas na Ouvidoria da CEGÁS pelos canais de atendimento, registradas, encaminhadas à área competente, acompanhadas e concluídas dentro do prazo legal estabelecido de 15 a 180 dias, entre o registro e a conclusão da manifestação. Vale ressaltar que a Companhia adota mecanismos de proteção e/ou anonimato que impedem qualquer espécie de retaliação à pessoa que utiliza a Ouvidoria.

Quando necessário, a Companhia busca apoio em órgãos públicos, a exemplo do Tribunal de Contas Estadual e do Ministério Público Estadual, para efetivação dos mecanismos de proteção à denúncia que envolvam, especialmente, corrupção e fraude.

A proteção contra a retaliação não afasta eventual responsabilidade, a exemplo da trabalhista, ética, civil ou penal, da pessoa que utilizar a Ouvidoria de forma ilícita, desde que a denúncia não seja feita anonimamente.

### **3.2.3 Finalidade e manifestações recebidas pela Comissão de Ética da CEGÁS**

A Comissão de Ética, conforme seu Regimento Interno, poderá solicitar à Diretoria Executiva a nomeação de um Comitê de Sindicância para apurar denúncias que envolvam situações mais complexas. Após conclusão do processo de apuração, a Comissão de Ética encaminha relatório final opinativo, indicando as sanções cabíveis, cabendo à Diretoria Executiva da CEGÁS homologar o relatório, ou após juízo de discricionariedade, deliberar.

Constituem sanções que poderão ser aplicadas, sem prejuízo às sanções previstas no Decreto Estadual Nº.31.198/13:

- a) Advertência verbal
- b) Advertência escrita;
- c) Suspensão;
- d) Desligamento por justa causa; e
- e) Abertura de processo civil e/ou criminal, nos termos da lei.

Quando a infração ao presente Código de Conduta e Integridade for praticada por membro da Diretoria Executiva, caberá exclusivamente ao Conselho de Administração da Companhia o processamento e a decisão final quanto à natureza da ação disciplinar e a sua aplicação.

A confidencialidade das denúncias apuradas e decisões da Comissão de Ética serão asseguradas por seus membros, pela Diretoria Executiva e pelo Conselho de Administração, inclusive convidados, envolvidos no processo, em qualquer caso ou circunstância.

A Ouvidoria da CEGÁS desempenhou sua função de canal de comunicação com o cidadão e recebeu em 2020 um total de 35 (trinta e cinco) manifestações, sendo 12 (doze) reclamações, 14 (quatorze) solicitações de serviço e 9 (nove) denúncias, com um índice de resolubilidade de 100%. A satisfação do cidadão atingiu o percentual de 92%, segundo pesquisa realizada pela Controladoria Geral do Estado – CGE com os usuários.

#### **3.2.4 Treinamentos e Ações realizados**

Vale destacar que as ações programadas para 2020 foram todas realizadas a exemplo dos treinamentos relacionados ao novo Código de Conduta e Integridade para empregados, estagiários e aprendizes, a Alta Gestão recebeu ainda, treinamentos, sobre Governança incluindo o Capítulo sobre Código de Conduta Ética pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa – IBGC.

A capacitação foi recebida por todos empregados, estagiários e aprendizes que ingressaram na Companhia através da metodologia de inserção na cultura da organizacional. Também está previsto para 2021 treinamentos para terceiros e a entrega a fornecedores e prestadores de serviços no novo Código de Conduta e Integridade da CEGÁS.

#### **3.2.5 Transparência**

No quesito transparência, a Companhia disponibiliza no Portal da Transparência do Governo do Estado do Ceará, em cumprimento à Lei nº 12.527/2011 – Lei de Acesso à Informação Pública, uma série de informações de interesse dos usuários e da sociedade, além de possuir uma estrutura Interna de *call center* para atender às demandas oriundas dos seus usuários.

Destacamos também que a CEGÁS publica em seu site o extrato das atas de reunião de seus órgãos colegiados como Diretoria Executiva, Conselho de Administração, Conselho Fiscal, Comitê de Auditoria Estatutário e Comitê de Elegibilidade.

### **3.3 Gerenciamento de Riscos**

Visando garantir a proteção e a perenidade do negócio, é necessário analisar as operações da Companhia através da avaliação de seus riscos (internos e externos) e a partir daí, buscar ações de mitigação apropriadas. Assim entendemos que a Gestão de Riscos, Controle Interno e *Compliance* é fundamental para a entrega de resultados seguros e sustentáveis. Dada a relevância e o impacto do tema para os negócios, a Diretoria Executiva da CEGÁS, apoiada pelo Conselho de Administração, com a empresa de

consultoria Deloitte, deu continuidade a um trabalho iniciado em 2019 de estruturação das áreas de Auditoria Interna e Gestão de Risco e Conformidade, cumprindo as seguintes etapas previstas contratualmente:

- Entendimento do modelo de gestão;
- Elaboração de diretrizes, políticas e normativos;
- Estruturação dos comitês;
- Remodelagem organizacional;
- Estruturação da Gestão de Risco, Auditoria Interna;
- Controle Interno e *Compliance*;
- Gestão de Risco; e
- Capacitação dos agentes envolvidos no processo.

Cabe destacar que o curso de capacitação da consultoria Deloitte foi totalmente direcionado para as áreas envolvidas no processo, com objetivo de formar o profissional de forma incisiva nos mecanismos internos de governança, uma vez que a capacitação dos profissionais visa fortalecer o processo de Governança, Auditoria Interna, Controle Interno, Riscos e Integridade (*Compliance*) da empresa.

A Auditoria Interna se reporta diretamente ao Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) e executa o Plano Anual de Auditoria – PAINT, aprovado pelo próprio Comitê, sendo o primeiro nível de monitoramento e controle dos riscos por área, aos quais a Companhia está submetida.

Dada a importância do PAINT para a empresa, o CAE se vale das informações da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Conformidade, com atribuições suficientes para avaliar o cumprimento da legislação e regulamentação em vigor, das políticas e processos internos.

A Coordenadoria de Riscos, como resposta ao trabalho executado previamente pela consultoria, vem trabalhando na consolidação dos riscos dos setores e se encontra em fase de Mapeamento dos Processos da CEGÁS.

### 3.3.1 Análise de Riscos

Durante o ano de 2020, a CEGÁS iniciou o mapeamento e a identificação dos fatores de riscos de seus processos de maior criticidade, classificados com grau de riscos extremo. Além disso, foram definidos e iniciados planos de ação para mitigação dos riscos de dois desses processos: “Desenvolvimento da Infraestrutura de Distribuição” e “Medição e Faturamento”. É válido destacar que tais riscos podem ser divididos em quatro grupos:

**Riscos Legais:** Riscos de inconformidade com as legislações aplicáveis, exigências dos órgãos reguladores e Código de Conduta e Integridade da Companhia.

**Riscos Operacionais:** Riscos de falhas ou inadequações de processos internos de distribuição de gás que impactam em possíveis perdas, além de aspectos estruturais e relacionados a eventos externos.

**Riscos Financeiros:** Riscos relacionados à exposição das operações financeiras e das medidas a serem adotadas para ampliação da geração de caixa.

**Riscos Estratégicos:** Riscos que podem impactar no valor econômico da marca e na imagem da empresa. Eles estão relacionados diretamente a objetivos estratégicos, podendo afetar diretamente o plano de negócios e a sustentabilidade da empresa no longo prazo.

### 3.3.2 Controles Internos

O trabalho de mapeamento dos processos tem como objetivo melhorar e implementar novos controles internos. Dentre as principais ferramentas de controle, identificadas a partir dos processos que foram objeto de mapeamento em 2020, citamos:

- i) sistemas de automação das leituras de medição de consumo de gás natural de seus principais usuários;
- ii) criação e assinatura de Termo de Sigilo referente ao acesso de informações dos usuários da CEGÁS.

Além disso, a Companhia iniciou planos de ação para sanar não conformidades e atuar preventivamente no intuito de atender aos órgãos reguladores e fiscalizadores, além de atuar na disseminação da Cultura de *Compliance* entre seus colaboradores.

## 4. AMBIENTAL

### 4.1 Sistema de Gestão Ambiental e Certificações ISO

A CEGÁS, com a visão de responsabilidade social, estabeleceu como meta a implantação de normas e procedimentos na área de segurança, meio ambiente e saúde. Com o objetivo de fortalecer a imagem da Companhia, redefiniu a sua identidade visual e reestruturou seu site.

Para o atendimento desses objetivos, a Companhia continuou a implantação do programa de Qualidade Segurança, Meio Ambiente e Saúde – QSMS, voltado para a reorganização dos seus processos internos e atendimento às normas implementadas pela Organização Internacional de Normatização, NBR ISO 9001, que tratam da qualidade dos produtos, ISO 14001, com foco na gestão ambiental e OHSAS 45001, voltada para segurança e saúde no trabalho.

A CEGÁS, em 28 de outubro de 2020, recebeu a indicação para concessão dos certificados das normas implementadas pela Organização Internacional de Normatização, NBR ISO 9001, que trata da qualidade dos produtos, ISO 14001, com foco na gestão ambiental e ISO 45001, voltada para segurança e saúde no trabalho, sendo a primeira empresa estatal do estado do Ceará a obter a tripla certificação.

Os dados apresentados nesse relatório demonstram os resultados do trabalho realizado ao longo de 2020, que foram alcançados de forma transparente, segura e eficiente, sempre com foco na melhoria da qualidade dos produtos e dos serviços ofertados à sociedade do Estado do Ceará.

### 4.2 Pesquisa e Inovação

Em sua revisão do planejamento estratégico, realizado em 2020, promovido pela CEGÁS em conjunto com o seu corpo gerencial, estabeleceu-se na Visão 2025: “Estar presente e ser reconhecida pela inovação e excelência dos serviços prestados no Estado do Ceará”. Para a consecução deste objetivo estratégico faz-se necessária a articulação de alianças com Institutos de Pesquisa e Fomento à Inovação.

Nesse sentido, a FUNCAP – Fundação Cearense de Apoio ao Desenvolvimento Científico e Tecnológico, que têm como objetivo estabelecer as condições para selecionar e apoiar pesquisa científica e tecnológica

cooperativa, a ser desenvolvida por pesquisadores de Instituições de Ensino Superior e/ou de Pesquisa, públicas ou privadas, no Estado do Ceará, era a parceira ideal.

Em 2019, após a alocação dos recursos da CEGÁS e da FUNCAP, as pesquisas selecionadas começaram a ocorrer.

Foram aprovadas três pesquisas:

**(1)** Desenvolvimento de estrutura de caixa enterrada em leito carroçável, de alta resistência e leve, e de tampas mais leves (de 50 até 200 kg), menos espessas e mais duráveis que possuam dispositivos facilitadores de abertura;

**(2)** Análise da eficiência de combustão em fornos a partir de diferentes cenários de mistura de Gás Natural e Gás Natural Renovável (GNR);

**(3)** Métodos/ensaios de Identificação de perda de espessura em tubulação.

Em 2020, foram realizadas atividades de prestação de contas pelos pesquisadores à CEGÁS, via apresentações realizadas no 'CEGÁS em Dia com Você'. O status deste desenvolvimento ao final de 2020 é relatado a seguir.

A pesquisa (1) 'Sistema de Caixa Enterrada para Rede de Distribuição de Gás Utilizando Concretos' está sendo desenvolvida pela Universidade Federal do Ceará (UFC) e coordenada pelo Professor Dr. Alexandre Miranda Mont'Alverne. Seguem as atividades realizadas no projeto de pesquisa até o momento:

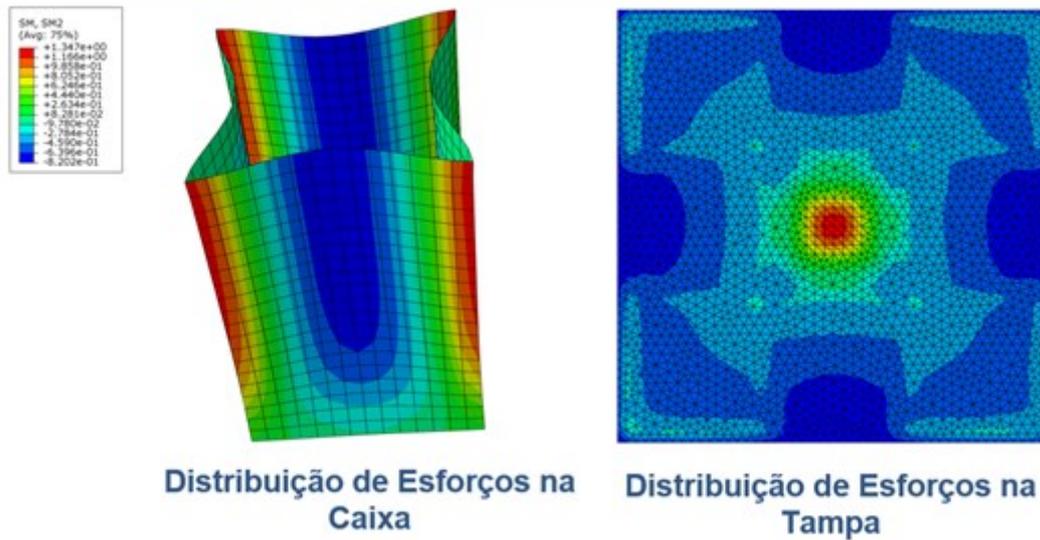
- Levantamento de cargas atuantes

- o Carregamento devido ao veículo tipo (TB-450) por roda ABNT NBR 7188:2013);
- o Empuxo do solo devido à carga distribuída do veículo tipo com nível freático superior ao da base – parte do terreno imersa no lençol d'água;
- o Empuxo do solo devido às cargas concentradas (três casos) do veículo tipo aplicada na zona da cunha de escorregamento.

- Simulação computacional de três modelos numéricos.

Atualmente o projeto está em fase de dimensionamento estrutural de solução ótima.

**Figura 5 - Desenvolvimento de Tampas de Alta Resistência para Caixas**



**Fonte:** ©2020 UFC – Universidade Federal do Ceará.

A pesquisa (2), realizada pelo laboratório LAIS/UECE, apresentou o status atual da Análise da eficiência de combustão em fornos a partir de diferentes cenários de mistura de Gás Natural e Gás Natural Renovável (GNR). Este projeto está sendo desenvolvido pela Universidade Estadual do Ceará (UECE) e coordenado pela pesquisadora Professora Dra. Mona Lisa Moura de Oliveira. Seguem atividades realizadas no projeto de pesquisa até o momento:

- Contatos com fornecedores;
- Adequação estrutural na câmara de combustão;
- Apresentação da Evolução na CEGÁS;
- Envio de *status report*;
- Visitas *in loco* em estações da CEGÁS;
- Adequação da estrutura física do laboratório (até 02/20);
- Montagem sistema de compressão para alimentação de ar controlado no queimador;
- Recebimento de parte do material solicitado;
- Força-tarefa para montagem do sistema de gás (dias administrativos/ finais de semana).

**Figura 6 - Atividades Realizadas no Projeto**

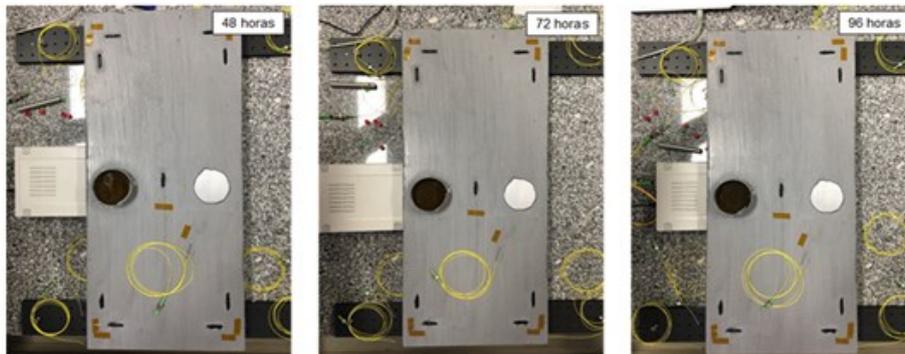


Fonte: ©2020 LAIS/UECE

A pesquisa (3) tem o propósito de desenvolver um sistema sensorial baseado em redes de Bragg para monitorização da integridade de dutos de transporte de inflamáveis em tempo real e está sendo desenvolvida pela Universidade Federal do Ceará (UFC). Seguem atividades realizadas no projeto de pesquisa até o momento:

- Produção de 9 sensores óticos;
- Instalação dos sensores em placa de Aço Carbono 1020;
- Monitoramento do avanço da corrosão em placa de Aço Carbono 1020, sob ação de uma solução de NaCl 1M em uma região determinada;
- Aquisição de dados de frequência natural da chapa de Aço Carbono 1020;
- Monitoramento dos dados e elaboração de relatórios;
- Análise dos resultados experimentais.

**Figura 7 - Representação da Placa ao Longo do Monitoramento**



Fonte: ©2020 UFC – Universidade Federal do Ceará.

### **4.3 Destinação de resíduos**

Foram estabelecidos padrões para gestão dos resíduos e efluentes. A implantação do Programa de Gerenciamento de Resíduos Sólidos Especiais prioriza a não geração, a redução, a reutilização, a reciclagem, o tratamento e, principalmente, a disposição final dos materiais gerados nas unidades administrativas e operacionais da Companhia.

Com a certificação da Companhia na norma ISO 14001, direcionada para a gestão ambiental, será implantado controle no Gerenciamento de Resíduos Sólidos Especiais, não somente em sua sede (lixo doméstico como, por exemplo, papel, plástico, resíduo orgânico e metais; pneus e óleo lubrificante dos veículos), como também nas obras e serviços de engenharia.

## **5. SOCIAL**

### **5.1 Recursos Humanos**

Parte fundamental para o desenvolvimento da Companhia, o quadro de profissionais da CEGÁS era formado, em 31 de dezembro de 2020, por 120 colaboradores, sendo 76 pessoas do quadro de empregados concursados. Além disso, a Companhia conta com empresas contratadas mediante processo licitatório que prestam serviços em atividades como leitura de medidores, manutenção, vigilância e zeladoria, armazenagem e movimentação de materiais, entre outros. Em 2020, foram convocados mais 2 (dois) concursados do Concurso Público realizado em 2017. O Quadro 1 a seguir demonstra o quantitativo de colaboradores por tipo de vínculo com a Companhia.

**Quadro 1 – Quadro de Colaboradores**

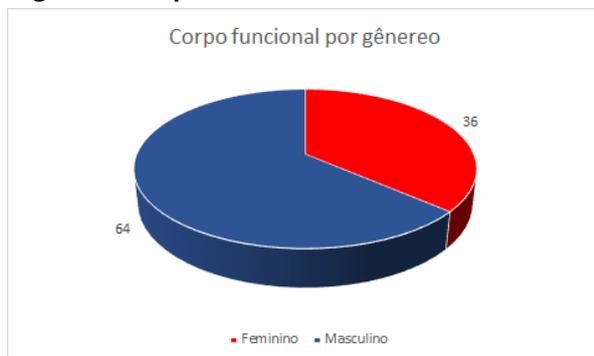
Quadro de Colaboradores	
Diretores	3
Comissionados	19
Comissionados Concursados	6
Concursados	70
Cedidos	2
Estagiários	18
Jovem Aprendiz	2
<b>Total</b>	<b>120</b>

Fonte: ©2020 CEGÁS.

### 5.1.1 Composição do corpo de colaboradores

A composição do corpo funcional da CEGÁS em relação ao gênero está representada nas figuras a seguir:

**Figura 8 - Corpo Funcional**



**Figura 9 - Cargos de Gestão**



Fonte: ©2020 CEGÁS.

### 5.1.2 Gestão do Capital Humano

A Gestão da Companhia dedica especial atenção ao Capital Humano, seja em relação ao seu desenvolvimento com ações de capacitação, seja na oferta de melhores condições de qualidade de vida ou, ainda, na oferta de um pacote de remuneração (salários + benefícios) compatível com o mercado.

Nessa busca pelo aprimoramento constante de suas políticas internas relacionadas à gestão de pessoas, foi realizada a revisão do Regulamento de Pessoal e Regimento Interno da Companhia. O Regimento definiu uma nova estrutura organizacional, tornando a Companhia mais ágil e competitiva, com a criação e extinção de novas áreas e cargos de gestão.

Em meio a pandemia, a Companhia adequou-se rapidamente à realidade ofertada pelo mercado e às necessidades de capacitação das equipes de trabalho, e realizou 4.000 horas/aula em treinamento na modalidade online, com a garantia da qualidade nas capacitações realizadas.

Seguindo a política interna de Avaliação por Desempenho, foram realizados feedbacks, de forma presencial e eletrônica, com todos os colaboradores da Companhia, garantindo, por parte dos seus gestores, o acompanhamento necessário ao desenvolvimento do corpo funcional.

Na negociação do 1º aditivo ao acordo coletivo de trabalho (2019 – 2020), em meio as adversidades ocasionadas pela pandemia, a Companhia manteve todas as cláusulas anteriores e ainda realizou o reajuste nas cláusulas de Salário, Auxílio Alimentação, Auxílio Creche e Auxílio Ensino Fundamental. Instituiu o *home office* para os empregados lotados em áreas de atividade administrativa, e garantiu a manutenção dos salários e benefícios de todos.

## **5.2 Compromisso com a vida**

### **5.2.1 Segurança e Saúde do Trabalho**

A empresa, através da Gerência de Qualidade, Segurança, Meio Ambiente e Saúde – GQSMS, ampliou as ações de segurança e saúde do trabalho, em busca da melhoria dos processos e condições para seus empregados. Implantou-se o Sistema de Gestão de Anomalias com a finalidade de identificar, registrar e tratar as não conformidades reconhecidas e evitar reincidência. As obras e manutenções realizadas nas instalações operacionais da companhia contaram com assessoria de segurança e saúde do trabalho.

As ações de saúde ocupacional foram pautadas no Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional (PCMSO), que aborda campanhas de vacinação, acompanhamento de saúde e palestras de conscientização. Os protocolos de segurança relacionados à mitigação dos riscos da COVID-19 foram acompanhados e controlados pela equipe da GQSMS, para todos os empregados (próprios e terceirizados).

Ao longo de 2020, foi realizado um planejamento para a implantação de um programa de Diálogo Semanal de Segurança (DSS), com os colaboradores que exercem trabalhos de operação e manutenção da rede. Diariamente, os representantes da Gerência de QSMS estiveram nos locais de realização de construção e montagem de gasodutos e de atividades de operação e manutenção dos ativos da Companhia, acompanhando a realização dos serviços, como também verificando as condições de saúde e segurança dos colaboradores do quadro próprio ou de empresas terceirizadas.

Em conformidade com os Decretos do Governo Estadual, a CEGÁS elaborou seu plano de retomada baseado em critérios e orientações de autoridades sanitárias e na legislação, visando a manutenção da segurança sanitária do ambiente de trabalho. O protocolo englobou adaptação das instalações físicas, regimento de utilização dos espaços no escritório, distribuição de máscaras de proteção, assegurada a disponibilidade de álcool em gel 70% nas dependências da sede em totens e em frascos nos veículos, sanitização da sede, assistência das medidas de prevenção nas atividades de obras e serviços de engenharia, interações no campo. Foram realizados testes de COVID em 100% dos colaboradores, além da contratação de médico do trabalho para acompanhamento da saúde deles.

### **5.2.2 Diversidade e igualdade de oportunidades**

O Código de Conduta e Integridade da CEGÁS se baseia nas melhores práticas de governança corporativa e está aderente aos seus valores, tendo como premissa fundamental o cumprimento das leis e dos regulamentos aplicáveis as suas operações e é plenamente observado por todo seu quadro funcional.

O Código é fundamental para o alcance dos objetivos empresariais com ética e transparência, desenvolvendo relacionamentos baseados na integridade, preservando o meio ambiente e contribuindo para o bem-estar da sociedade. Assim, a CEGÁS tem como princípios basilares: Respeito à diversidade e opiniões; Consciência Ecológica e Social; Inovação; Proteção à vida; Foco em rentabilidade; Foco em usuários.

São valores da CEGÁS:

- Nós nos colocamos no lugar dos outros;
- Preservamos a vida;
- Praticamos consciência ecológica e social;
- Atuamos com ética e transparência;
- Buscamos a melhoria contínua;
- Temos foco no cliente; e
- Somos comprometidos com os resultados.

Os colaboradores contam com Igualdade de oportunidades e de remuneração para cargos equivalentes, pois são realizadas avaliações de desempenho anual, por meio de sistema informatizado, com o objetivo de analisar o desempenho individual do colaborador durante um certo intervalo de tempo. Na análise, são considerados a postura profissional do colaborador, seu conhecimento técnico e sua aderência aos valores da Companhia. Na ocasião, os líderes também são avaliados por seus liderados, assim como os pares.

Paralelo às avaliações, a companhia investe no desenvolvimento contínuo de seu pessoal. Realiza capacitações internas e externas, primando pela qualidade do ensino.

### **5.2.3 Qualidade de vida**

A Companhia de Gás do Ceará, buscando estimular e promover a melhoria da qualidade de vida do trabalhador, contratou uma assessoria de esporte, especializada na prestação de serviços voltadas à prática de atividade física, funcional e yoga para os empregados.

O programa esportivo fundamentou-se na valorização da prática da atividade física como instrumento de promoção da saúde e do bem-estar no convívio social e acontece fora do horário de expediente. A Companhia também disponibilizou um programa de ginástica laboral três vezes por semana durante o expediente, com a prática de atividades físicas para melhorar a disposição do colaborador e prevenir doenças ocupacionais.

Devido à pandemia da COVID-19, o programa de assessoria de esporte e de ginástica laboral foram interrompidos presencialmente, porém, semanalmente foram disponibilizados vídeos no correio eletrônico para a prática das atividades nas residências dos colaboradores.

## **5.3 Relacionamento com Público de Interesse**

### **5.3.1 Relacionamento com os Usuários**

A CEGÁS tem como valores organizacionais a consciência ecológica e social e o foco no cliente. Isso representa trazer a sociedade e o cliente sempre para o centro do seu processo, aprimorando continuamente a qualidade dos seus serviços por meio de treinamentos de suas equipes, utilizando

estratégias que visem o impacto positivo na sociedade, como o apoio a projetos sociais, e buscando a satisfação do cliente, ao aplicar tarifas condizentes com as condições do mercado, além de oferecer um atendimento eficaz e de qualidade desde o primeiro contato com cada cliente, enquanto este permanecer na nossa carteira.

A CEGÁS tem como prioridade ampliar a penetração de sua marca junto à sociedade cearense. Assim, desenvolveu ao longo do ano uma série de ações neste sentido, projetando uma imagem em consonância com sua missão e focada na atração de novos negócios e usuários.

O acesso ao site da empresa, que foi modernizado em 2018, continuou sendo importante fator de relacionamento com a sociedade, com o registro de 193.074 visitantes, chegando à marca de 2.797.574 de visitas. Nas redes sociais, a plataforma Instagram foi responsável por interações relevantes, principalmente no que se refere à promoção de nossos produtos, à Responsabilidade Social e aos Patrocínios de Divulgação da marca da Companhia, em eventos comerciais de grande porte e importância empresarial no Ceará.

O atendimento ao cliente é feito pelo *Call Center*, através do número 0800 280 0069. Nossa central de atendimento está em funcionamento de segunda-feira a sexta-feira, das 06h00min às 18h00min. Nos demais períodos, as chamadas são encaminhadas para a central de emergência. Além disso, os serviços comerciais podem ser contactados a qualquer tempo através do site, na guia "Serviços ao cliente", na opção "Quero ser um cliente".

A CEGÁS, por meio do seu Programa de Responsabilidade Social, apoiou 17 (dezessete) projetos com base nas Leis de Incentivo, com destaque para os da Lei de Incentivo à Cultura, com 8 (oito) projetos.

A Companhia decidiu virtualizar a entrega do Selo Verde, uma ação que visa distinguir os usuários da CEGÁS como usuários de um tipo de energia mais limpa, inovadora e eficiente. O selo permite associar à imagem dos seus detentores valores de proteção do meio ambiente e de incentivo de práticas de vida saudável. Assim, em 2020 foram contemplados 26 usuários comerciais e 5 usuários dos segmentos residencial e industrial.



A CEGÁS desenvolveu ações de comunicação com visitas a postos dentro da sua campanha de conscientização sobre o uso do GNV (Gás Natural Veicular), registrando um total de 30 postos visitados em diferentes regiões de Fortaleza e Região Metropolitana.

No âmbito da melhoria da governança corporativa, foi desenvolvida a Política de Transações com as Partes Relacionadas.

## 6. INDICADORES DE DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO

### 6.1 Investimentos

A CEGÁS planejou investir, no ano de 2020, o montante de R\$ 29,9 milhões na expansão da sua rede de distribuição e R\$ 5,1 milhões em outros investimentos.

Dentre os principais projetos planejados, estava a manutenção da estratégia de saturação da rede de distribuição, visando a ampliação do atendimento aos segmentos comercial e residencial, com destaque para as áreas do bairro de Fátima e para a ligação de usuários dos referidos segmentos, bem como a interiorização da distribuição de gás natural.

A realização dos investimentos, especialmente na rede, foi impactada pela pandemia da Covid-19, principalmente pelo atraso de licenças e ainda pela falta de interesse da contratada em aditivar o contrato da execução de obra em aço. Dessa forma, foram investidos cerca de R\$ 25,0 milhões em 2020, o que representa 71,2% do previsto, sendo R\$ 22,0 milhões na expansão da rede de distribuição de gás natural e R\$ 3,0 milhões na aquisição de equipamentos, dentre outros.

## **6.2 Resultados econômico-financeiros, Metas e Realizações da CEGÁS**

Com o objetivo de alcançar a visão definida no Plano Plurianual de Negócios e de Estratégias da CEGÁS e realizar de forma efetiva a missão da Companhia, foram estabelecidas metas corporativas e essas desdobradas em metas setoriais e individuais, conforme objetivos propostos para cada área, voltadas para o engajamento individual e coletivo da força de trabalho, tendo como forma de reconhecimento a participação dos empregados e diretores nos resultados alcançados anualmente.

As metas definidas foram baseadas nas seguintes frentes: usuários, volume, infraestrutura, processos, responsabilidade socioambiental, governança, suprimentos e pessoal. E apesar das dificuldades trazidas pela pandemia da Covid-19 em 2020, a CEGÁS conseguiu mostrar a sua força, buscando o desenvolvimento contínuo da Companhia.

Em 2020, a Companhia obteve um incremento de 11% no número de usuários no segmento residencial juntamente com comercial (inclusive setor público), de 8% no industrial e de 2% no automotivo, totalizando em 22.482, o que representa uma taxa de crescimento de 10,6% em relação ao ano de 2019. Manteve ainda um bom nível de atendimento aos usuários, com 94% dos protocolos abertos respondidos em até 48h úteis.

No que diz respeito à expansão da rede de gasodutos, foram realizados 34,6 km, totalizando 554,4 km de rede de distribuição.

Quanto ao volume ex-térmico, a CEGÁS comercializou 473.794 m<sup>3</sup>/dia de gás natural em 2020, o que representou uma queda em torno de 14% em relação ao ano de 2019 (549.829 m<sup>3</sup>/dia). O segmento mais impactado pela pandemia foi o automotivo, com redução de 24%, seguido do comercial, com queda de, aproximadamente, 14%. Pode-se destacar ainda o segmento residencial, que apresentou um aumento de 22% no volume comercializado no período.

Ao analisar o volume térmico, este também apresentou redução, cerca de -81%, com 123,5 mil m<sup>3</sup>/dia distribuídos. Durante o ano de 2020, a térmica operou apenas em três meses, sendo seu despacho controlado pelo Operador Nacional do Sistema Elétrico (ONS).

As metas corporativas definidas para o ano de 2020, bem como seus níveis de realização podem ser observados na figura 10. A partir dos critérios de mensuração, foi feito o ajuste do percentual realizado de cada meta e, posteriormente, calculada a média ponderada de realização da Companhia, resultando no grau de realização das Metas Corporativas de 64,8%.

**Figura 10 - Metas Corporativas 2020**

Nº	Perspectiva	Objetivo	Total da Meta	Realizado			Peso
				Valor	% de Realização	% Ajustado	
Meta 1	Resultados	Realizar a Margem de Contribuição aprovada (milhões R\$)	112,84	90,78	80,4%	80,0%	18,0%
Meta 2	Resultados	Realizar Investimentos aprovados (milhões R\$)	35,02	24,95	71,2%	0,0%	18,0%
Meta 3	Resultados	Realizar Ebitda aprovado (milhões R\$)	74,71	88,39	118,3%	100,0%	18,0%
Meta 4	Resultados	Realizar Lucro Líquido aprovado (milhões R\$)	56,39	63,39	112,4%	100,0%	18,0%
Meta 5	Clientes e Mercados	Realizar o Volume Ex-Térmico aprovado (mil m³)	213.841	173.409	81,1%	80,0%	18,0%
Meta 6	Clientes e Mercados	Expandir a rede de distribuição de gás natural (km)	50,6	34,6	68,4%	68,4%	10,0%



**CRITÉRIOS DE MENSURAÇÃO**

Nível de realização	Fator
a) Maior ou igual a 90% de realização;	1
b) Maior ou igual a 85% e Menor que 90% de realização;	0,9
c) Maior ou igual a 80% e Menor que 85% de realização;	0,8
d) Maior ou igual a 75% e Menor que 80% de realização;	0,7
e) Menor do que 75% de realização.	0

Fonte: ©2020 CEGÁS.

Foi projetada para o exercício de 2020 uma Margem de Contribuição de R\$ 112,8 milhões, correspondente a 19,6% da Receita Líquida orçada. O EBITDA, indicador que desconsidera os impostos sobre o lucro, depreciação, amortização e resultado financeiro obtido pela Companhia, foi estimado em R\$ 74,7 milhões e o Lucro Líquido orçado foi R\$ 56,4 milhões.

A margem foi impactada pelas reduções do volume comercializado, em decorrência das medidas de restrição por conta da pandemia, apresentando uma realização de R\$ 90,8 milhões, ou seja, 80,4% do previsto. Já o EBITDA atingiu, em 2020, R\$ 88,4 milhões e o Lucro Líquido R\$ 63,4 milhões, 18,3% e 12,4, respectivamente, superior ao resultado orçado, tendo sido esses indicadores afetados positivamente pelo reconhecimento da receita referente a cláusula contratual de TOP da térmica.

A Companhia manterá a Política de fixação de Metas Corporativas voltadas aos resultados mais relevantes traçados no planejamento (2021-2025). A figura 11 mostra as variáveis aplicadas nas metas corporativas para 2021, com os novos critérios de mensuração.

**Figura 11 - Metas Corporativas 2021**

Nº	Perspectiva	Objetivo	Total da Meta
<b>Meta 1</b>	Resultados	Realizar a Margem de Contribuição aprovada (milhões R\$)	110,09
<b>Meta 2</b>	Resultados	Realizar Investimentos aprovados (milhões R\$)	41,63
<b>Meta 3</b>	Resultados	Realizar Ebitda aprovado (milhões R\$)	83,50
<b>Meta 4</b>	Resultados	Realizar Lucro Líquido aprovado (milhões R\$)	58,69
<b>Meta 5</b>	Clientes e Mercados	Realizar o Volume Ex-Térmico aprovado (mil m <sup>3</sup> )	215.787
<b>Meta 6</b>	Clientes e Mercados	Realizar Km de Rede Aprovado	51,2

### CRITÉRIOS DE MENSURAÇÃO

Nível de realização	Fator
a) Maior ou igual a 100% de realização ( $x \geq 100\%$ )	1
b) Maior ou igual a 70% e Menor que 100% de realização ( $70\% \geq x < 100\%$ )	x
c) Menor do que 70% de realização ( $x < 70\%$ )	0

Fonte: ©2020 CEGÁS.

## 7. EVENTO SUBSEQUENTE: CONTEXTO E IMPACTOS DA COVID-19

Com a recente pandemia da Covid-19, surgiram novos desafios, que exigiram da Companhia contínuas adaptações, em um contexto enfrentado de modo global.

Na esfera nacional, o PIB (Produto Interno Bruto) apresentou queda de 4,1% em 2020, onde os serviços encolheram 4,5% e a indústria, 3,5%. A queda no consumo do governo também foi recorde (-4,7%), conforme informações do Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE), e pode ser ilustrada pelo fechamento de escolas, universidades, museus e parques ao longo do ano. Já a Formação Bruta de Capital Fixo caiu 0,8%.

No Ceará, o PIB sofreu uma redução de 3,56% em relação a 2019, apresentando um desempenho melhor que o Brasil, tendo sido o setor industrial o mais afetado, com queda de 7,11%.

Em relação à CEGÁS, pode-se observar que as ações tomadas foram decisivas, evitando maiores prejuízos e dando continuidade à atividade operacional da empresa.

No sentido maior do interesse social e com o objetivo de atender ao compromisso da prestação dos serviços, a Companhia permanece atenta ao cenário posto de forma a tomar decisões de forma ágil e responsável.

Em um contexto mais recente da pandemia, nos meses iniciais do ano de 2021, com o novo aumento no número de infectados e mortes, foram retomadas ações mais restritivas no âmbito estadual para controle da disseminação do vírus.

A CEGÁS, com o objetivo de preservar a saúde dos trabalhadores e colaborar com a sociedade, ampliou novamente o teletrabalho para colaboradores que possam executar suas atividades remotamente, além de dar continuidade e reforçar os protocolos de segurança e higiene na sede.

Embora a expectativa seja que o PIB do Brasil cresça 3,09%<sup>1</sup>, em 2021, e o do Ceará 3,55%<sup>2</sup>, no primeiro trimestre do ano, os volumes têm apresentado um realizado inferior ao orçado na comercialização ex-térmica, sendo os segmentos automotivo e comercial os grandes afetados. Em função disso, a Companhia tem se concentrado ainda em preservar a liquidez e garantir a atividade operacional.

Em um estudo feito pela Companhia em 04/2021 para o exercício de 2021 e considerando o cenário base, projeta-se uma redução de 11,4% do volume ex-térmico comercializado em relação ao orçado, passando de 591,2 mil m<sup>3</sup>/dia para 523,9 mil m<sup>3</sup>/dia. Entretanto, a expectativa é de que a atividade operacional não seja comprometida, uma vez que a margem de contribuição deve ser atingida em decorrência da realização do volume térmico acima do projetado, sendo a CEGÁS assim capaz de cobrir suas despesas e custos e ainda gerar lucro.

---

<sup>1</sup> Relatório FOCUS – BACEN (26/04/2021).

<sup>2</sup> IPECE (mar/21)



## CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

### **Presidente**

Antonio Carlos Dias Coelho

### **Vice-Presidente**

Ricardo Antônio Cavalcanti Araújo

### **Conselheiros**

Hugo Santana de Figueirêdo Junior

Domingos José de Oliveira

Silvio Gentil Campos Júnior

Francisco Alves dos Santos

Stênio da Silva Moreira

## DIRETORIA EXECUTIVA

### **Diretor Presidente**

Hugo Santana de Figueirêdo Junior

### **Diretor Administrativo e Financeiro**

Fábio Augusto Norcio

### **Diretor Técnico e Comercial**

Flávio Borges Barros