



CARTA ANUAL DE
**POLÍTICAS PÚBLICAS
E GOVERNANÇA
CORPORATIVA** 2023

■ ANO BASE 2022

SUMÁRIO

• APRESENTAÇÃO.....	3
• MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO.....	4
• A EMPRESA.....	5
• ESTRUTURA SOCIETÁRIA.....	6
• NOSSA IDENTIDADE.....	7
POLÍTICAS PÚBLICAS	
• INTERESSE PÚBLICO SUBJACENTE ÀS ATIVIDADES EMPRESARIAIS.....	9
VOLUME MÉDIO CONSUMIDO.....	10
FORTALECIMENTO DA CADEIA DE GÁS NATURAL VEICULAR.....	12
• ATIVIDADES DESENVOLVIDAS EM ATENDIMENTO A POLÍTICAS PÚBLICAS.....	13
• METAS RELATIVAS AO DESENVOLVIMENTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS QUE ATENDAM AOS OBJETIVOS DE POLÍTICAS PÚBLICAS.....	14
METAS RELATIVAS AO DESENVOLVIMENTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS QUE ATENDAM AOS OBJETIVOS DE POLÍTICAS PÚBLICAS.....	15
PLANO DE NEGÓCIOS.....	16
• RECURSOS PARA CUSTEIO E INVESTIMENTO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS.....	17
RECEITA LÍQUIDA.....	17
CUSTOS E DESPESAS.....	18
POR NATUREZA.....	18
• IMPACTOS ECONÔMICO-FINANCEIROS DA OPERACIONALIZAÇÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS.....	19
DADOS DE ARRECADAÇÃO ICMS E ICMS ST ATÉ 2022.....	20
• DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS E ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS.....	21
RECEITAS E DESPESAS DO PERÍODO.....	22
AUDITORES INDEPENDENTES.....	22
ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS EMPRESARIAIS.....	23
INOVAÇÃO TECNOLÓGICA.....	24
ARRECADAÇÃO DA CADEIA DO GÁS.....	25
LUCRATIVIDADE.....	25
SOCIEDADE.....	25
• QUALIDADE, SAÚDE, MEIO AMBIENTE, SEGURANÇA.....	26
PRINCIPAIS DESAFIOS DE ENFRENTAMENTO À COVID-19.....	27
SISTEMA DE GESTÃO INTEGRADO – SGI.....	27
AUDITORIA INTERNA.....	28
AUDITORIA EXTERNA.....	28
CERTIFICAÇÕES.....	28
LICENCIAMENTOS.....	29
COMISSÃO DE CRISE DE IMAGEM.....	29
• COMENTÁRIOS DOS ADMINISTRADORES SOBRE O DESEMPENHO.....	30
GOVERNANÇA CORPORATIVA	
• GOVERNANÇA CORPORATIVA NA CIGÁS.....	33
• ESTRUTURA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA.....	34
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO.....	35
DIRETORIA EXECUTIVA.....	36
MEMBROS DO CONSELHO FISCAL.....	36
• REMUNERAÇÃO.....	37
• ORGANOGRAMA.....	38
• GESTÃO DE RISCOS.....	39
FATORES DE RISCO.....	39
• CONTROLES INTERNOS.....	40
ANÁLISE DOS PROCESSOS ADMINISTRATIVOS.....	40
ATENDIMENTO AOS ÓRGÃOS DE CONTROLE.....	40
• MECANISMOS DE TRANSPARÊNCIA, ACESSO À INFORMAÇÃO E CANAIS DE ÉTICA.....	41
CANAIS DE ÉTICA.....	41
• POLÍTICAS E PRÁTICAS DE GOVERNANÇA CORPORATIVA.....	42
PORTAL DE GOVERNANÇA CORPORATIVA.....	42
PROGRAMA NACIONAL DE PREVENÇÃO À CORRUPÇÃO – PNPC.....	43
História da GRC na Cigás.....	43
• PROGRAMA CIGÁS EM COMPLIANCE.....	44
SUPORTE DA ALTA ADMINISTRAÇÃO.....	46
POLÍTICAS DE INTEGRIDADE.....	47
• TREINAMENTO E COMUNICAÇÃO.....	48
PODCAST CAFÉ COM COMPLIANCE.....	48
INFORMATIVO SEMANAL “1 MINUTO DE COMPLIANCE”.....	48
ESCOLA DE COMPLIANCE.....	48
COMPLIANCE NEWS.....	48
GESTÃO DE RISCOS.....	49
CONTROLE INTERNO.....	49
DUE DILIGENCE.....	50
CANAIS DE ÉTICA.....	50
• SUBSCRIÇÃO.....	51
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO - 2022.....	51

APRESENTAÇÃO

A presente Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa refere-se ao exercício social de 2022 e evidencia como a Companhia de Gás do Amazonas (Cigás) vem cumprindo o que determina a Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016, que estabelece, dentre outras regras, requisitos de transparência, incluindo a explicitação dos compromissos de consecução de objetivos de políticas públicas pela sociedade de economia mista, em atendimento ao interesse coletivo, com definição clara dos recursos a serem empregados para esse fim. A legislação também prevê a divulgação de informações relevantes, em especial aquelas relativas a atividades desenvolvidas, estrutura de controle, fatores de risco, dados econômico-financeiros, comentários dos administradores sobre o desempenho, políticas e práticas de governança corporativa, assim como a descrição da composição e da remuneração da administração.

O documento expõe importantes referências, com foco nas atividades empreendidas ao longo do ano, suas principais políticas e práticas de governança corporativa. São apresentadas ainda ao público interessado na publicação deste documento: responsabilidade corporativa; transparência; equidade e prestação de contas (accountability).

Ressalta-se que, ao longo dos anos, a Cigás vem consolidando-se no mercado de gás natural como promotora de soluções energéticas a partir desse combustível. Resultado disso é que, em 2022, a concessionária alcançou uma nova marca histórica, registrando mais de 12,6 mil unidades consumidoras contratadas. Isso tem proporcionado, a um maior número de usuários, os benefícios de usufruir do gás natural, além de contribuir para o desenvolvimento econômico e socioambiental do Amazonas, fortalecendo o relacionamento com as partes interessadas.

Reitera-se, portanto, que os recursos empregados pela Companhia para conquista de tais objetivos estão contemplados nesta Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa. E, em cumprimento ao art. 8º, incisos I e VIII, da Lei 13.303/2016, o Conselho de Administração da Companhia subscreve este documento.



MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

A Companhia de Gás do Amazonas (Cigás), na qualidade de concessionária do serviço público de distribuição e comercialização de gás natural, consolidou-se, em 2022, ainda mais no mercado amazonense, atuando de forma marcante na entrega de soluções energéticas, adequadas às necessidades das unidades consumidoras. Mesmo com as mudanças ocorridas no macroambiente, a Cigás norteou com êxito suas ações, arraigadas em objetivos estratégicos institucionais, o que resultou em avanços robustos.

Ao longo do ano, foram feitos investimentos significativos, que culminaram no progresso da infraestrutura de gasodutos. A Companhia também apresentou expressivo salto no número de unidades consumidoras contratadas. Tais feitos decorrem do trabalho alinhado e síncrono das áreas técnicas e administrativas da concessionária.

A capacidade de entrega de soluções adequadas às necessidades dos usuários é comprovada pelos números alcançados em termos de volume de gás natural comercializado em 2022, quando foram registradas marcas históricas de comercialização junto aos segmentos industrial, veicular, comercial e residencial. O combustível contribui para ampliar a competitividade de empresas de um dos mais importantes parques industriais da América Latina, o Polo Industrial de Manaus (PIM), assim como representa economia para empreendedores do

ramo comercial, a motoristas que utilizam o gás natural veicular e para moradores de prédios habitacionais já interligados à rede de distribuição.

Inovações tecnológicas incrementadas pela Companhia, motivadas pela busca incessante da excelência do serviço prestado à população amazonense foram constantes, sendo algumas de maior destaque, como a adoção de novos softwares de monitoramento, controle de dados e emissão de relatórios para o Centro de Controle Operacional (CCO), o qual também passou por reestruturação física e ganhou um novo sistema de imagens. Outra grande conquista é a maior abrangência do uso de ferramentas de automação de dados no âmbito institucional, que permitem maior confiabilidade e segurança no tratamento das informações.

Em 2022, garantiu-se a execução da campanha de incentivo à conversão de veículos para uso de gás natural veicular – Faça a Conta. Use GNV! Pela primeira vez a Companhia beneficiou segmentos específicos da sociedade, como taxistas, motoristas de aplicativo e frotistas.

A cadeia de valor do gás natural, que possui a Cigás como um dos seus entes, registrou saldo expressivo na arrecadação do Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS). Vale ressaltar que o recurso arrecadado no segmento contribui para a gestão fiscal do Governo do

Estado e para o aumento da capacidade de investimento em áreas prioritárias, como saúde, educação e segurança pública. A Cigás também repassou integralmente os efeitos da redução da alíquota do ICMS dos combustíveis a todos os segmentos, conforme Decreto Estadual nº 45.973, de julho de 2022.

Sendo assim, é incontestável a contribuição do desenvolvimento econômico e social da Companhia para o Amazonas. Do mesmo modo, a potencialização do uso do gás natural, por se tratar de uma energia mais limpa em comparação com outros combustíveis fósseis, gera impacto positivo para a preservação daquela que é uma das maiores riquezas naturais do planeta: a Amazônia.

Para mais, a Cigás vem escrevendo sua história não apenas no cenário de soluções energéticas, mas também dando exemplos com ações de governança corporativa e controles internos ao lançar o Cigás em *Compliance*, o primeiro programa dessa área implantado na esfera pública estadual, no Amazonas.

Esta Carta Anual mostra o desempenho da Cigás em 2022, as metas relativas à prestação do serviço público que a concessionária executa, o impacto econômico-financeiro da operacionalização e outros relevantes aspectos.

A EMPRESA

A Cigás é uma empresa de economia mista, a qual possui participação de 51% do Governo do Estado do Amazonas e, os outros 49%, da empresa Manausgás S.A. Criada pela Lei nº 2.325, de 8 de maio de 1995, a Companhia atua como concessionária do serviço público essencial de distribuição, armazenamento e comercialização de gás natural no Amazonas, tendo a concessão do serviço prazo de vigência de 30 anos, contados a partir de 1º de fevereiro de 2010.

Conquistando expressivos resultados em termos de comercialização de volume de gás natural, contratação de unidades consumidoras e expansão do sistema de distribuição do combustível, a concessionária atende unidades consumidoras dos segmentos termelétrico, industrial, veicular, comercial, residencial e autogeração/liquefação. A atuação da Companhia abrange a capital do Estado, Manaus, e os municípios de Anamá, Anori, Caapiranga, Coari e Codajás, uma vez que o combustível distribuído é usado em usinas termelétricas que geram eletricidade para essas localidades.

Assim sendo, a Cigás tem papel de destaque, sob ações pautadas continuamente em normas legais e melhores práticas de governança corporativa e de sustentabilidade, bem como de grande relevância para o desenvolvimento econômico e socioambiental do Amazonas.



ESTRUTURA SOCIETÁRIA

NOME EMPRESARIAL	COMPANHIA DE GÁS DO AMAZONAS – CIGÁS
CNPJ	00.624.964/0001-00
NIRE	1330000489-4
SEDE	Avenida Torquato Tapajós, 6.100, Flores, CEP 69.058-830, Manaus – Amazonas
TELEFONE	(92) 3303-3207
NATUREZA SOCIETÁRIA	Sociedade por ações de economia mista
TIPO	Capital Fechado
LEI DE CRIAÇÃO	Lei nº 2.325, de 08 de maio de 1995
ACIONISTAS	Estado do Amazonas – 51 % CNPJ nº 04.312.369/0001-90 Avenida Brasil, nº 3925, Compensa II, CEP 69036-110, Manaus - Amazonas
	Manausgás S/A – 49% CNPJ nº 04.007.507/0001-28 Avenida Paulista, nº 2001, 11º andar, conjunto 1.116, Bela Vista, CEP 01.311-931, São Paulo – SP
ACIONISTA CONTROLADOR	Estado do Amazonas
ABRANGÊNCIA DE ATUAÇÃO	Estado do Amazonas
SETOR DE ATUAÇÃO	Distribuição de combustíveis gasosos por redes urbanas



NOSSA IDENTIDADE

Sempre aderente com sua missão, visão e valores, a Cigás tem investido recursos materiais, financeiros e, fundamentalmente, humanos para atender e satisfazer as necessidades e expectativas de seus clientes, da sociedade e das comunidades com as quais interage.

MISSÃO

Promover soluções energéticas a partir do gás natural, contribuindo para o desenvolvimento econômico e socioambiental do estado do Amazonas, fortalecendo as relações com clientes e demais partes interessadas de forma ética, responsável e sustentável.

VISÃO

Consolidar o gás natural no mercado amazonense, superando a marca de 28 mil unidades consumidoras contratadas.

VALORES

- Valorização dos colaboradores;
- Satisfação do cliente;
- Inovação e melhoria contínua;
- Preservação da vida;
- Entregar resultados;
- Responsabilidade socioambiental;
- Integridade e transparência.



CARTA ANUAL DE
**POLÍTICAS PÚBLICAS
E GOVERNANÇA
CORPORATIVA** 2023

■ ANO BASE 2022

POLÍTICAS PÚBLICAS



INTERESSE PÚBLICO SUBJACENTE ÀS ATIVIDADES EMPRESARIAIS

A Companhia de Gás do Amazonas possui atuação prevista pela Constituição Federal, em seu Artigo 25, § 2º, em que se define que cabe ao Estado explorar, de forma direta ou mediante concessão, os serviços locais de gás canalizado. Tal responsabilidade é subordinada à Lei Estadual nº 5.420, que disciplina e regula a prestação do serviço público de distribuição de gás natural encanado em todo o território amazonense.

A operação de distribuição do gás natural tem alcançado marcas históricas, que consolidam a presença do combustível na matriz energética do Estado. Os investimentos para ampliação da rede de distribuição e, conseqüentemente, o aumento da base de unidades consumidoras, fortalecem a cadeia produtiva e permitem o avanço da universalização do serviço.

A política tarifária aplicada pela Cigás obedece critérios que proporcionam harmonia entre a exigência de prestação e manutenção de serviço adequado, conforme definido na Lei Federal nº 8.987/1995, e a sua rentabilidade.

A gestão da Companhia segue direcionada para o alcance de resultados por meio de redução de custos e aumento da produtividade, mantendo a valorização do seu patrimônio humano. Com essas ações, a Cigás fortalece seu propósito de oferecer o serviço essencial de distribuição do gás natural em bases econômicas, sociais e ambientais sustentáveis.



VOLUME MÉDIO CONSUMIDO

Em 2022, o consumo de gás natural no Amazonas sofreu redução quando comparado com o ano de 2021. O volume demandado atingiu média de 4,6 milhões de m³/dia, conforme relatórios da Cigás, que apontaram diminuição de 10,9% em comparação ao ano anterior, quando registrada a média de 5,2 milhões de m³/dia.

O consumo do segmento termelétrico foi o único que sofreu redução no período, em razão da deliberação do Comitê de Monitoramento do Setor Elétrico (CMSE), por limitar o despacho de termelétricas em todo território brasileiro pelo Operador Nacional do Sistema Elétrico (ONS), visando a redução dos custos de operação destinados aos consumidores, principalmente em relação aos altos valores dos encargos setoriais.

EVOLUÇÃO DO VOLUME COMERCIALIZADO PELA CIGÁS

Segmento	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Crescimento 2021 > 2022	Crescimento 2021 > 2022
Termelétrico	1.773.825	2.440.507	3.040.233	3.367.764	3.640.593	2.836.860	2.920.314	3.807.431	4.517.942	4.797.160	4.985.242	4.069.802	129,4%	-18,4%
Autogeração/Liquefação	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55.377	372.490	-	572,6%
Comercial	0	0	83	361	541	651	845	1.138	2.434	2.554	3.402	4.727	-	39,0%
GNV	110	7.783	5.703	7.743	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-
Industrial	0	2.437	28.999	41.676	74.747	80.973	85.401	94.904	99.176	128.965	153.301	173.228	-	13,0%
Residencial	0	0	0	0	0	0	0	8	119	424	998	1.466	-	46,9%
Veicular	3.554	7.249	9.713	10.806	13.833	14.315	12.649	13.041	12.738	12.221	16.723	27.013	660,0%	61,5%
Não Termelétrico	3.664	17.469	44.499	60.586	89.121	95.939	98.894	109.092	114.468	144.165	229.801	578.924	15701,1%	151,9%
Total	1.777.489	2.457.976	3.084.732	3.428.351	3.729.714	2.932.799	3.019.208	3.916.523	4.632.410	4.941.325	5.215.043	4.648.726	161,5%	-10,9%
Volumes em m ³ /dia														



Apesar da redução de consumo, o segmento termelétrico é o maior demandante do gás natural no estado do Amazonas, responsável por 87,5% do volume total comercializado em 2022, quando o volume consumido pelas usinas termelétricas atingiu média de 4,07 milhões de m³/dia ante 4,9 milhões de m³/dia, no ano de 2021.

Se tratando do segmento industrial, as mais de 60 unidades fabris do Polo Industrial de Manaus (PIM), que consomem o energético, somaram volume médio de 173 mil m³/dia em 2022, representando um aumento de 13% em relação ao ano anterior, quando o volume médio comercializado foi de 153 mil m³/dia.

Na mesma esteira, o segmento veicular ganhou destaque com o aumento dos postos de abastecimento, alinhado ao preço mais competitivo do gás natural veicular frente aos combustíveis líquidos, visto que o GNV proporciona maior autonomia aos veículos. Tais fatores foram fundamentais para atrair a atenção de condutores, principalmente aqueles que atuam de forma profissional, como taxistas e motoristas de aplicativo. A média de volume comercializado em 2022, em atendimento a este segmento, foi de 27 mil m³/dia – número 61,5% acima do registrado em 2021, quando contabilizado 16 mil m³/dia.

O segmento residencial alcançou consumo de 1.466 mil m³/dia, obtendo um aumento significativo de 46,9%, quando comparado com o ano anterior. Este desempenho vem despontando em número de clientes nos últimos anos, encerrando 2022 com mais de 11 mil unidades consumidoras residenciais.

Segmento que registrou o maior crescimento percentual de volume médio demandado de gás natural no ano em questão, totalizando 572,6%, a Autogeração/Liquefação

alcançou consumo de 372 mil m³/dia. O desempenho das atividades no Campo do Azulão, localizado no município Silves, para atendimento à usina termelétrica Jaguatirica II, em operação em Boa Vista-RR, é apontado como a principal razão do aumento do consumo do combustível.

O volume consumido pelos estabelecimentos comerciais, como restaurantes, shoppings centers, hotéis, lavan-

derias e hospitais, também atingiu patamar significativo. Em média, foram distribuídos 4,7 mil m³/dia, aumento de 39% quando comparado com 2021. Mais uma demonstração de que o gás natural desponta como alternativa para o aumento da competitividade das empresas, inclusive daquelas impactadas pela crise de saúde pública relacionada à pandemia da Covid-19.



FORTALECIMENTO DA CADEIA DE GÁS NATURAL VEICULAR

A Cigás tem atuado como agente indutor do mercado de gás natural veicular no Amazonas. Assim sendo, uma das atividades desempenhadas tem sido a realização de campanhas de incentivo à conversão e regularização de carros para o uso de gás natural veicular, buscando o aumento da frota de veículos convertidos no estado, que atualmente é em torno de 2,5 mil, conforme dados do Departamento Nacional de Trânsito (Denatran/ 2022).

Neste sentido, mais de R\$ 1,5 milhão em benefícios foram concedidos a ganhadores das duas edições da “Campanha Faça a Conta. Use GNV!” – a primeira executada no período de 2019 a 2020; e a segunda, iniciada em 2021, ainda se encontra em vigência. Registre-se que o Amazonas está entre os estados que detêm a maior oferta de postos GNV por veículo convertido. Nesse mercado, o acréscimo da quantidade de postos ocorrerá à medida em que o número de carros convertidos também forem ampliados, razão pela qual a Cigás investe

em campanhas para ampliação da demanda da frota de carros a GNV.

De outro lado, a Companhia também desenvolve ações comerciais visando fomentar a abertura de novos postos de combustíveis com oferta de GNV. Atualmente, a capital amazonense conta com uma rede de fornecimento de gás natural veicular composta por cinco postos de combustíveis, sendo os dois últimos inaugurados em dezembro de 2021 e em junho de 2022.

A expectativa é que mais 03 novos postos entrem em operação no 1º semestre de 2023. A economicidade em torno de 40% e a melhor autonomia do GNV em relação aos demais combustíveis líquidos, além das propriedades físico-químicas que prolongam a vida útil do veículo, justificam investimentos no chamado kit GNV, usado na conversão de veículos para utilização do gás natural veicular como opção adicional. Tais benefícios representam vantagens significativas aos motoristas.



ATIVIDADES DESENVOLVIDAS EM ATENDIMENTO A POLÍTICAS PÚBLICAS

A Companhia de Gás do Amazonas prevê, em seu Estatuto Social, a exploração, no estado do Amazonas, dos serviços locais de distribuição e comercialização de gás natural e de outras origens, bem como as atividades de transporte terrestre, fluvial ou analizado e outras atividades correlatas e afins, necessárias para a distribuição do gás para todo o segmento consumidor, conforme as finalidades e usos possibilitados pelos avanços tecnológicos.

De acordo com este conjunto de regras, a Cigás é responsável pela distribuição do gás natural para todos os setores do mercado, atuando em respeito à legislação em vigor. Além disso, a empresa pode realizar outras atividades relacionadas com sua finalidade principal, incluindo a realização de estudos, pesquisas e projetos no setor de gás, bem como prestar serviços de consultoria técnica a terceiros.

A fim de atingir seu objeto social, a Companhia pode participar de outros empreendimentos correlatos, podendo abrir e fechar filiais, constituir uma subsidiária integral, participar majoritária ou minoritariamente do capital de outras empresas sob qualquer forma prevista em lei. Da mesma forma, integrar consórcios empresariais e incorporar outras empresas, desde que esteja de acordo com as leis societárias, com o Estatuto Social e ainda de acordo com acionistas participantes.

Em 2010, a concessionária completou a construção da infraestrutura necessária para início de suas atividades operacionais e passou a distribuir gás

natural a térmicas, postos de combustíveis, indústrias, comércios e residências, marcos importantes na matriz energética do estado do Amazonas.

Em suas atividades, a Companhia presta os seguintes serviços:

- Fornecimento de gás natural;
- Movimentação de gás natural.
- Verificação da pressão de fornecimento e do Poder Calorífico Superior
- (PCS):
- Religação;
- Atendimento para vazamento de gás natural;
- Atendimento para falha no fornecimento;
- Acompanhamento de obras de terceiros.

Para atendimento da **Lei nº. 13.460**, de 26 de junho de 2017, que protege e defende os direitos dos usuários dos serviços públicos da administração pública, a Cigás conta com Carta de Serviços aos Usuários, disponível em no site www.cigas-am.com.br. O documento tem como objetivo informar os usuários sobre os serviços oferecidos, as maneiras de acessar esses serviços, obrigações e padrões de qualidade de atendimento ao público.

Este documento permite que a sociedade conheça, de forma facilitada, os passos necessários para ter acesso aos benefícios do gás natural.

Acesse a nossa Carta de Serviços em:
<https://www.cigas-am.com.br/cartadeservicos>



METAS RELATIVAS AO DESENVOLVIMENTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS QUE ATENDAM AOS OBJETIVOS DE POLÍTICAS PÚBLICAS

Em 2022, a Cigás consolidou as principais diretrizes e desafios para o período de 2023 a 2027 em seu Planejamento Estratégico, fruto do envolvimento de todas as áreas da Companhia. Após serem indicados os objetivos e as expectativas almeçadas, foram traçados os indicadores e projetos para alcance e superação. Diante disso, foram definidos os elementos da Missão, Visão e Valores 2023 a 2027.

Como macroestratégias para atingir as metas, determinou-se:

- Suprimento de gás natural;
- Ampliação da rede de distribuição;
- Ampliação do mercado de gás natural;
- Implementação do Programa Cigás em *Compliance*;
- Compromisso com as boas práticas de ESG – Ambiental, Social e Governança Corporativa.

A Companhia prevê, em seu Plano de Negócios 2023-2027, investimentos estimados em torno de R\$298 milhões, dos quais R\$282 milhões foram destinados a obras de ampliação da rede de distribuição de gás natural e R\$16 milhões foram investidos em recursos administrativos.

Com o aporte de tais recursos no Amazonas, a Cigás planeja executar a implantação de mais 189 quilômetros de gasoduto para atendimento do mercado de Manaus, além de promover a interiorização da utilização do gás natural, em suas variadas formas de usos e aplicações, como, por exemplo, nos sistemas de cogeração, geração própria de energia, climatização e utilização para embarcações, com o gás natural hidroviário.

Veja as tabelas com a projeção, ano a ano, conforme o Plano de Negócios 2023-2027, aprovado pelo Conselho de Administração da Cigás, em 15 de dezembro de 2022

	Acumulado até 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2023-2027 Acumulado	Total Acumulado
Volume distribuído (mil m³/dia)	544	16,2	7,1	8,7	6,1	5,2	43,4	3.110
Volume SMG (mil m³/dia)	-	-	-	-	2.523	-	2.523	
Investimento (milhões de R\$)	690	45,1	79,3	92,6	53,1	11,7	282	972
Extensão de rede (km)	239	34	51	37	43	23	189	427
Unidades consumidoras (UCs)	12.440	3.774	3.395	3.351	3.218	2.634	16.372	28.812

¹ Volume médio comercializado de jan a set/22 (544 mil m³/d), sendo: Industrial, Comercial, Veicular e Residencial (207 mil m³/d) e Autogeração/Liquefação-ENEVA (337 mil m³/d)

² Valor dos investimentos corrigidos pela taxa Selic até dez/2021 com acréscimo do investimento até dez./2022 (jan a set/22 realizado e out a dez/22 projetado)

³ Extensão da rede até dez./2022 (jan a set/22 realizado e out a dez/22 projetado).

⁴ UCS (Realizado até 15/10/22 + Projeção de 16/10 a 31/12/22)

METAS RELATIVAS AO DESENVOLVIMENTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS QUE ATENDAM AOS OBJETIVOS DE POLÍTICAS PÚBLICAS

Investimentos	R\$					
	2023	2024	2025	2026	2027	Total
Mercado captável¹	36.703.443	19.370.015	15.126.532	15.892.744	11.584.319	98.677.052
Cogeração	-	761.759	150.000	300.000	150.000	1.361.759
Térmicas	2.670.476	97.181	13.285.120	36.886.914	-	52.939.691
Anel Norte/Leste	4.518.172	54.064.018	64.069.491	-	-	122.651.680
Melhorias e contingências	1.188.956	4.985.000	-	-	-	6.173.956
Plano de negócios (R\$)	45.081.047	45.081.047	92.631.143	53.079.658	11.734.319	281.804.139
Administrativo (R\$)	12.630.645	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	16.630.645
Investimento total (R\$)	57.711.692	80.277.972	93.631.143	54.079.658	12.734.319	298.434.784
Extensão de rede (Km)	34	51	37	43	23	189
Volume distribuição (m³/dia)	20.774	96.127	27.277	90.070	29.570	263.817
Volume SMG (m³/dia)	-	-	-	2.523.000	-	2.523.000
Unidades consumidoras (UCs)	3.774	3.395	3.351	3.218	2.634	16.372

Investimentos 2023-2027 (R\$ mil)						
	2023	2024	2025	2026	2027	2023-2027
Obras	40.563	25.214	28.562	53.080	11.734	159.152
Anel	4.518	54.064	64.069	-	-	122.652
Plano de negócios	45.081	79.278	92.631	53.080	11.734	281.804
Administrativos	12.631	1.000	1.000	1.000	1.000	16.631
Investimento total	57.712	80.278	93.631	54.080	12.734	298.435

Total 2023-2027			
Plano de negócios (R\$ mil)	Administrativos (R\$ mil)	Total (R\$ mil)	Avanço físico (Km)
3.110	16.631	298.435	189

PLANO DE NEGÓCIOS

Cenário Mundial

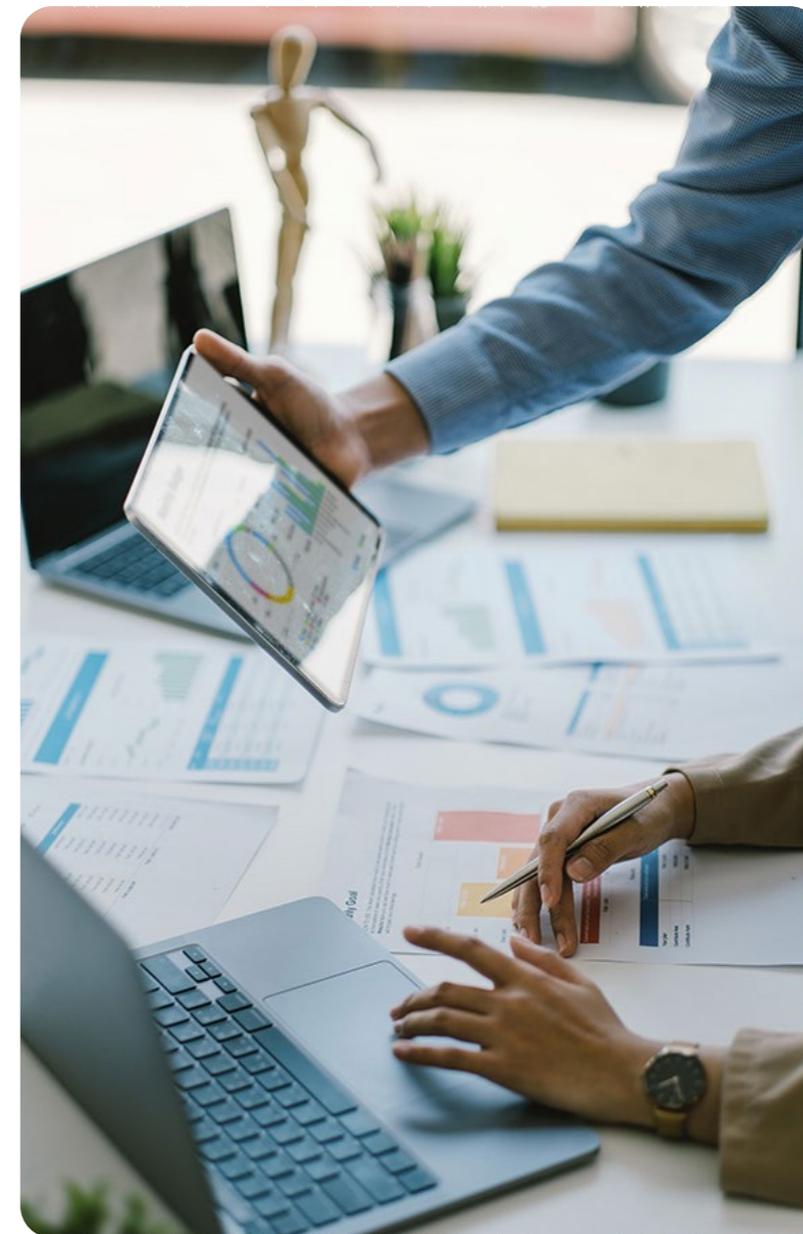
TENDÊNCIAS

- **Impacto da pandemia de Covid-19 na economia mundial** - período de incertezas nas relações internacionais, desorganização da cadeia produtiva, alta inflação, dentre outros;
- **Transição energética (descarbonização)** - o gás natural é o combustível da transição para as energias sustentáveis e, com isso, minimiza os impactos das mudanças climáticas. Ele vai além de ser um combustível de transição, pois é garantidor dos renováveis por ser uma energia acessível e mais limpa em relação aos demais hidrocarbonetos;
- **Segurança Energética** - equilíbrio entre disponibilidade do combustível x custo competitivo;
- **Questões Geopolíticas** - interferências geradas em razão da disruptura global (guerra na Ucrânia), uma vez que a volatilidade do cenário afeta toda a dinâmica do mercado, principalmente em relação à competitividade dos combustíveis.

Cenário Local

TENDÊNCIAS

- Interferência na disponibilidade e competitividade do GNL para o mercado local em função da disruptura da cadeia produtiva do combustível, afetada por questões geopolíticas e pós pandemia;
- Aumento da procura pela prestação dos serviços de movimentação de gás;
- Leilões de energia para contratação de geração termelétrica a partir de gás natural nos termos do art. 20 da Lei nº 14.182/21 (Lei da desestatização da Eletrobras; previsto 2,5GW para a região Norte);
- Entrada de supridores de matriz energética limpa (biogás);
- Mobilização para a criação de novos polos de desenvolvimento econômico para o Amazonas (ex.: polo cerâmico em Manacapuru, polo de Rio Preto da Eva e polo agroindustrial e logístico de Humaitá).



RECURSOS PARA CUSTEIO E INVESTIMENTO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS

A Companhia de Gás do Amazonas tem seu orçamento de custeio e investimento conforme aprovado pelo Conselho de Administração para o ano de 2022, cujos dados entre o montante orçado e aquele que efetivamente foi realizado também estão disponibilizados no site eletrônico (www.cigas-am.com.br).

PARA O ANO DE 2022, A CIGÁS REALIZOU O CUSTEIO E NOVOS INVESTIMENTOS, CONFORME DEMONSTRADOS NAS TABELAS A SEGUIR:

CUSTEIO REALIZADO EM 2022	
Total	R\$ 40.828.944,23

INVESTIMENTOS REALIZADO EM 2022	
Total	R\$ 46.430.666,06

RECEITA LÍQUIDA

VALORES TOTAIS, DETALHADOS, DE INVESTIMENTOS REALIZADOS:

	31/12/2022	31/12/2021
Receita bruta		
Receita com venda	2.808.619	3.140.923
Receita de cláusula de take or pay/ship or pay, margem e PRME	598.366	171.187
Receita de serviço de construção (vide nota explicativa nº 2.12.1)	46.431	30.381
Total da receita	3.453.416	3.342.491
(-) Deduções		
PIS sobre vendas	(56.001)	(54.649)
COFINS sobre vendas	(257.945)	(251.718)
Devoluções e abatimentos	(733)	(30)
Total das deduções	(314.679)	(306.397)
Receita líquida	3.138.737	3.036.094

CUSTOS E DESPESAS POR NATUREZA

Conforme requerido pelo CPC 26 (R1), apresenta-se, também, o detalhamento da demonstração do resultado por natureza:

	2022	2021
Custo do gás vendido	(2.391.233)	(2.705.124)
Custo dos serviços de construção (vide nota explicativa nº 2. 12. 1)	(46.431)	(30.381)
Custo de cláusulas de take or pay/ship or pay/PRME	(519.141)	(146.724)
Amortização do intangível, arrendamento e do diferido	(14.065)	(13.413)
Despesas com pessoal	(23.720)	(19.801)
Serviços de terceiros	(10.340)	(8.107)
Aluguéis	(531)	(557)
Despesas gerais	(3.792)	(2.449)
Perdas de ativo imobilizado (intangível)	(983)	(9)
Perdas no recebimento de créditos	(401)	(36)
Serviços públicos	(880)	(726)
Viagens	(319)	(87)
Impostos e taxas	(703)	(752)
Total	(3.013.188)	(2.928.845)
Classificados como:		
Custo dos produtos vendidos	(2.924.439)	(2.865.260)
Custo dos serviços de construção	(46.431)	(30.381)
Despesas gerais e administrativas	(40.829)	(32.985)
Outras receitas (despesas)	(1.489)	(218)
Total	(3.013.188)	(2.928.845)



IMPACTOS ECONÔMICO-FINANCEIROS DA OPERACIONALIZAÇÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS

Desde o início de suas atividades até dezembro de 2022, a Cigás empregou o montante de R\$768.340.832,00, corrigidos pela taxa Selic, a título de investimentos históricos.

O valor investido teve crescimento exponencial a cada ano, cujos valores se apresentam a seguir:

Ano	INVESTIMENTO (R\$)	
	Histórico	Corrigido pela taxa Selic
2002	4.000	33.520
2003	5.000	33.960
2005	10.000	49.048
2006	26.473	112.833
2007	74.097	282.413
2008	27.882.199	94.486.017
2009	50.723.000	156.333.723
2010	43.889.596	123.233.860
2011	11.255.548	28.301.857
2012	12.946.940	30.014.716
2013	14.224.759	30.474.620
2014	46.904.958	90.613.052
2015	21.274.464	36.287.820
2016	9.109.809	13.620.963
2017	6.634.467	9.023.012
2018	16.722.418	21.374.328
2019	18.687.886	22.541.327
2020	26.356.678	30.935.230
2021	30.381.440	34.157.866
2022	46.430.666	46.430.666
TOTAL	383.544.398	768.340.832

Com o efeito, além da atuação direta no desenvolvimento do Estado com a prestação dos serviços de distribuição de gás natural e investimentos na estruturação da rede de distribuição, a atividade-fim da Cigás também foi responsável por gerar uma arrecadação de R\$ 5.412.683.699 para o Amazonas no período de 2010 a 2022, correspondentes ao recolhimento de ICMS incidente sobre a cadeia do gás natural.

Ano	INVESTIMENTO (R\$)	
	Histórico	Corrigido pela taxa Selic
2010	7.817.024	21.948.755
2011	82.922.899	208.508.028
2012	133.722.081	310.006.097
2013	176.830.036	378.834.403
2014	211.061.050	407.736.978
2015	247.599.254	422.329.653
2016	214.757.873	321.105.433
2017	270.114.621	367.361.451
2018	493.054.110	630.213.901
2019	520.526.012	627.858.457
2020	537.915.003	631.358.934
2021	614.564.696	690.955.357
2022	394.466.253	394.466.253
TOTAL	3.905.350.913	5.412.683.699

DADOS DE ARRECADAÇÃO ICMS E ICMS ST ATÉ 2022

Com tais investimentos históricos, a Cigás implementou uma rede de gasodutos que percorre, aproximadamente, 239 quilômetros em toda a sua expansão, permitindo o atendimento de aproximadamente 12.651 mil unidades consumidoras contratadas.

Avanço físico (Km)											
	2007 a 2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Km por ano	48	3	29	7	5	2	21	16	17	31	60
Km acumulado	48	51	80	87	92	94	115	131	149	179	239
239 Km de rede gasoduto implantada						Base: dezembro de 2022					
60 Km de rede construída						Base: 2022					

Fonte: Geeng (dezembro/2022)

DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS E ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS

Os resultados econômico-financeiros da Companhia de Gás do Amazonas são positivos e demonstram contínuo crescimento, conforme demonstrado na tabela:

1.DRE - 2018 a 2022												
Descrição											Total 2018 a 2022	%
	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%		
Km por ano	3.288.640.067	100	2.456.132.879	100	2.652.700.283	100	3.005.712.893	100	3.092.306.783	100	14.495.492.904	100
EBITDA	111.414.909	3	83.331.889	3	108.372.665	4	120.880.598	4	141.104.165	5	565.104.225	3,90
Resultado líquido	90.872.587	3	60.140.382	2	68.072.156	3	118.768.535	4	114.331.695	4	452.185.355	3,12
Geração de caixa	90.872.587	3	60.140.382	2	68.072.156	3	131.398.198	4	127.444.433	4	535.315.034	3,69

De acordo com as normas legais que regem a Companhia, os dados econômico-financeiros são consolidados no Balanço Patrimonial, cuja publicidade atende às formalidades legais, podendo ser acessada no site oficial da concessionária, em cumprimento à Lei de Acesso à Informação.

RECEITAS E DESPESAS DO PERÍODO

A receita operacional é reconhecida quando existe evidência de que os riscos e benefícios mais significativos inerentes à propriedade dos bens foram transferidos para o comprador; de que for provável que os benefícios econômico-financeiros fluirão para a entidade; de que os custos associados podem ser estimados de maneira confiável; de que não haja envolvimento contínuo com os bens vendidos; e de que o valor da receita operacional possa ser mensurado de maneira confiável. Caso seja provável que descontos sejam concedidos e o valor possa ser mensurado de maneira confiável, então o desconto é reconhecido como uma redução da receita operacional.

A receita é reconhecida de acordo com esse princípio, aplicando-se um modelo de cinco passos:

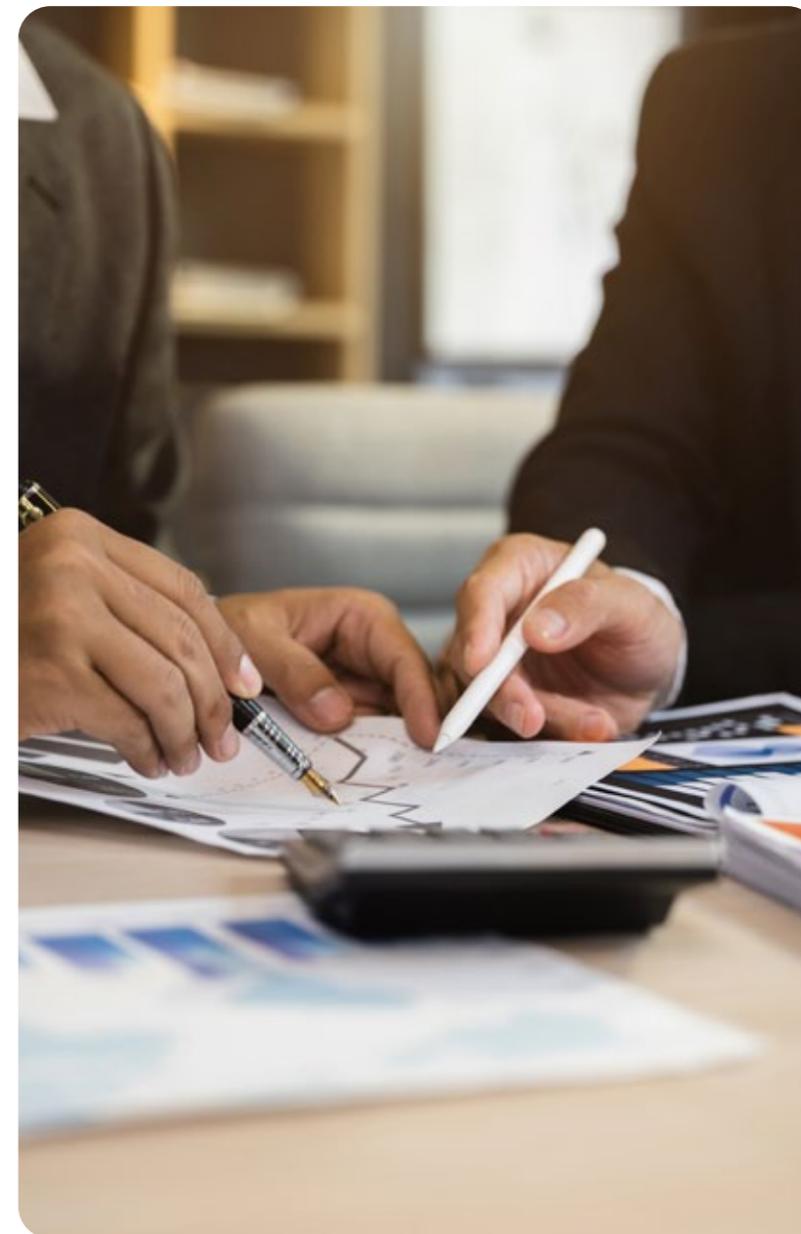
1. Identificação de contrato;
2. Combinação de contrato;
3. Modificação de contrato;
4. Identificação de obrigação de performance;
5. Satisfação de obrigação de performance. Mais especificamente, a receita de venda dos produtos é reconhecida quando os produtos são entregues e a propriedade legal é transferida.

AUDITORES INDEPENDENTES

A empresa PP&C Auditores Independentes executa a auditoria independente para exame das demonstrações financeiras da Cigás e outros serviços, conforme exigência do Art. 7º da Lei nº 13.303/2016. A análise obedece a legislação societária brasileira, os princípios fundamentais de contabilidade, as normas brasileiras de contabilidade e auditoria, em consonância com o processo de convergência às normas internacionais de contabilidade, com emissão de pareceres e relatórios pertinentes.

Todos os trabalhos necessários à emissão do Relatório de Auditoria Independente (RAI) e dos relatórios de recomendações, sobre a conformidade do cumprimento das normas legais e regulamentares, são executados pela referida empresa especializada. Da mesma maneira ocorre com a revisão da apuração do lucro real, incluindo a revisão do Livro Eletrônico de Escrituração e Apuração do Imposto de Renda (e-Lalur), Livro Eletrônico de Escrituração e Apuração da Contribuição Social (e-Lacs), e da Escrituração Contábil e Fiscal (ECF), além da Escrituração Contábil Digital (ECD), considerando também o benefício fiscal concedido pela Superintendência do Desenvolvimento da Amazônia (Sudam).

Os trabalhos são conduzidos por profissionais devidamente qualificados, com supervisão adequada. Os responsáveis técnicos estão habilitados a exercer a profissão pelos órgãos competentes e estão presentes em todas as etapas do trabalho.



ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS EMPRESARIAIS

Em 2022, a Cigás obteve resultados positivos em termos econômicos, financeiros e operacionais. Dos valores projetados para investimento, a Companhia ficou 3,48% acima, finalizando o ano com R\$ 46,4 milhões empreendidos na ampliação da infraestrutura de distribuição de gás natural no Estado. Em relação à ampliação da rede de distribuição, a extensão foi de 239 quilômetros, sendo 9% maior do que os 218 quilômetros projetados. O destaque vai para o recorde de implantação de rede de distribuição em um único ano, sendo construídos, em 2022, 60 quilômetros, um desempenho inédito para a concessionária.

No que se refere ao número de unidades consumidoras contratadas, a Companhia alcançou a marca de 12,6 mil, que corresponde ao crescimento de 8% em relação ao total previsto para até o fim do ano.

Em termos de volume distribuído, a Cigás atingiu a média de 4,6 milhões de m³/dia, sendo o segmento termelétrico o principal consumidor do gás natural fornecido, com 4 milhões de m³/dia. O segmento industrial apresentou um crescimento de 13% em relação ao mesmo período do ano anterior, chegando a marca de 173,2 mil m³/dia.

Já no segmento veicular, a média de volume comercializado atingiu 26,9 mil m³/dia, desempenho 62% superior ao de 2021. O resultado expressivo reflete o esforço da Companhia em fortalecer a cadeia de gás natural veicular, buscando o aumento da frota de carros convertidos.

Nesse sentido, uma das atividades desempenhadas tem sido a realização de campanhas de incentivo à conversão e regularização de carros para o uso de GNV.

Nessa perspectiva, a edição em vigência da “Campanha Faça a Conta. Use GNV!” já concedeu mais de R\$ 600 mil em bônus aos beneficiados até dezembro de 2022. É possível salientar que o Amazonas está entre os estados que detêm a maior oferta de postos de gás natural automotor por veículo convertido. E, em razão disso, o acréscimo da quantidade de postos ocorre à medida em que o número de carros convertidos também é ampliado, motivo pelo qual a Cigás aposta em campanhas para ampliação da demanda da frota de carros movidos por GNV.

Do mesmo modo, a Companhia também desenvolve ações comerciais visando fomentar a abertura de novos postos de combustíveis. Atualmente, Manaus conta com uma rede de fornecimento de gás natural veicular composta por cinco postos de abastecimento. Há, ainda, previsão de inauguração de mais três destes na capital amazonense.

No segmento comercial, a demanda cresceu 39% em relação a 2021, atingindo a média de 4,7 mil m³/dia em 2022. Já a demanda por gás natural do segmento auto-geração/liquefação alcançou média de 371,7 mil m³/dia, enquanto o segmento residencial registrou um aumento de 47%, com o consumo médio de 1,4 mil m³/dia.



INOVAÇÃO TECNOLÓGICA

Com a intensificação de aplicação de recursos na ampliação da infraestrutura de gasodutos, a Cigás investiu em inovação tecnológica no período. Para atender o perfil de diferentes consumidores, a Companhia desenvolveu novos modelos de Estações de Redução de Pressão (ERPs), que visam reduzir a pressão do gás natural da rede de tubulação de aço para a distribuição do combustível, por meio de infraestrutura construída com polietileno de alta densidade (Pead).

As ERPs, projetadas pela própria equipe técnica da Cigás, contam com telemetria para o monitoramento remoto de dados operacionais, alimentação por painel solar, sistemas de detecção e alerta de vazamento de gás natural, permitindo a rápida intervenção. São montadas em caixas de aço inoxidável, para garantir maior durabilidade, e enterradas em canteiros e calçadas para causar o menor impacto na paisagem urbana.

Alinhada às tendências de tecnologia e inovação, a Companhia passou a utilizar um sistema de automatização de coleta de medição de consumo de gás natural de usuários dos segmentos

comercial e residencial – antes feita de forma manual. A solução é composta por um aplicativo mobile e central de informações. O sistema é usado para captar dados de medição de consumo dos usuários e gerar evidências por meio de imagens. Esses dados são enviados à central de informação e, em seguida, é procedido o faturamento.

Aplicado à segurança da infraestrutura de gasodutos, o Tachão Inteligente é mais uma inovação implementada pela Cigás, visando complementar a sinalização da rede de distribuição de gás natural. O mecanismo permite a consulta in loco aos dados cadastrais (as built) da rede, por meio da leitura de um código de resposta rápida (QR-Code). Esse código direciona para um aplicativo, no qual é possível consultar detalhes da rede implantada, mesmo sem sinal de internet na área.

É importante destacar também que para realização da implantação da sua rede de distribuição, a concessionária continua adotando moderna técnica de construção de infraestrutura subterrânea de gasodutos, conhecida como método não destrutivo (furo direcional).



ARRECADAÇÃO DA CADEIA DO GÁS

A cadeia de valor do gás natural registra saldo expressivo na arrecadação de Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS). De janeiro até dezembro de 2022, a arrecadação de ICMS gerada pela cadeia produtiva da Cigás foi de R\$ 394,4 milhões.

Esse montante arrecadado pelo segmento tem contribuído para a gestão fiscal do Governo do Estado e para o aumento de sua capacidade de investimento em áreas prioritárias, como saúde, educação e segurança pública, com impacto na qualidade de vida da população.

Outro destaque do ano foi o repasse integral feito pela Cigás dos efeitos da redução da alíquota do Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS) dos combustíveis a todos os segmentos atendidos pela concessionária.

A iniciativa baseou-se no Decreto Estadual nº 45.973, publicado em 05 de julho de 2022, no Diário Oficial do Estado (DOE). Com a medida, a alíquota passou de 25% para 18%, com efeitos retroativos a partir de 1º de julho do mesmo ano.

LUCRATIVIDADE

Foi prevista, para o exercício de 2022, uma margem de contribuição de aproximadamente R\$ 175 milhões, correspondente a cerca de 5,45% da receita líquida orçada. O EBITDA foi estimado em R\$ 124 milhões, enquanto o lucro líquido foi orçado em R\$ 62 milhões.

A margem realizada pela Cigás foi de R\$ 182 milhões, 3,96% superior ao valor orçado, correspondendo a 5,79% da receita líquida. O EBITDA, por sua vez, atingiu R\$ 141 milhões, 12,21% superior ao resultado previsto, ficando o lucro líquido na casa dos R\$ 114 milhões, o que correspondeu a 46,11% acima do valor do orçamento.

SOCIEDADE

Em razão do período eleitoral em 2022, a Cigás ficou impedida de promover o apoio a projetos por meio de patrocínios. Com isso, seguiu a estruturação do Programa Conexões, destinado a recepção de projetos que aderem à Política de Patrocínio da concessionária. Para 2023, a Companhia prepara o lançamento de um edital de chamamento de projetos, que será divulgado amplamente à população.



QUALIDADE, SAÚDE, MEIO AMBIENTE, SEGURANÇA

As diretrizes de Qualidade, Saúde, Segurança e Meio Ambiente são fatores primordiais para o alcance dos objetivos e metas da Cigás. Na realização das atividades, a atuação com base nestes requisitos, que visam atender as expectativas de clientes, colaboradores, terceiros contratados, e demais parceiros de negócios, é fundamental.

Qualidade

Em busca de melhoria contínua na satisfação dos colaboradores, clientes e demais partes interessadas, a Companhia possui um sistema de gestão da qualidade com uma série de certificações.

Saúde

A qualidade de vida de colaboradores, provedores e outras partes interessadas engloba não somente o estado físico, mas também o bem-estar. Por isso, busca-se oferecer um ambiente de trabalho saudável, desde o cuidado com a limpeza até o relacionamento entre lideranças e subordinados.

Meio Ambiente

A Cigás monitora os requisitos legais concernentes às suas atividades, incluindo os ambientais. É estabelecido o controle de processos para produção mais limpa, monitoramento e mitigação dos riscos, objetivando a prevenção da poluição do meio ambiente. A fim de garantir a eficácia da gestão, a Companhia participa de auditorias internas e submete seu sistema à auditoria externa.

Segurança

Um ambiente de trabalho seguro traz inúmeros benefícios a todos os envolvidos, além da prevenção de incidentes, acidentes e outras perdas, proporcionando confiança, motivação e valorização dos colaboradores. Por isso, a Companhia define regras, políticas e procedimentos, incluindo o mapeamento de perigos e riscos para melhor gestão. A investigação de ocorrências indesejadas é parte da melhoria contínua para a evolução do processo de aprendizagem, além da disseminação da cultura de segurança por meio da comunicação constante com nossos colaboradores.



PRINCIPAIS DESAFIOS DE ENFRENTAMENTO À COVID-19

Desde o início da pandemia de Covid-19, em março de 2020, a operação de distribuição de gás natural no Amazonas se manteve contínua. A Companhia, tendo como dever a prestação de serviço essencial, estabeleceu um conjunto de protocolos de prevenção que possibilitaram a manutenção de suas atividades de forma contínua e segura, apesar dos impactos ocasionados pelas ondas de contágio.

Nesse sentido, a Cigás, mantendo seu compromisso social, esteve alinhada às recomendações das autoridades sanitárias e demais órgãos de saúde, fomentando a participação dos colaboradores nas campanhas de vacinação, de modo a promover uma maior barreira de proteção contra o contágio pela doença e suas variantes.

Ao longo de 2022, a concessionária manteve implementadas as ações preventivas, com a intensificação das rotinas de sanitização de ambientes, distribuição de máscaras e álcool em gel, materiais informativos, campanhas de prevenção do contágio de síndromes respiratórias, além de controles para evitar aglomeração em refeitórios e outros espaços comuns.

É importante destacar que a Cigás, através da área de Qualidade, Segurança, Meio Ambiente e Saúde, em parceria com a Fundação de Vigilância em Saúde (FVS-AM), continuou oferecendo aos seus colaboradores a vacinação contra o vírus influenza (vírus da gripe) e doses de prevenção à Covid-19.

SISTEMA DE GESTÃO INTEGRADO – SGI

Implementado pela Cigás, o Sistema de Gestão Integrado (SGI), documentado, possui processos necessários para operação, de acordo com os requisitos estabelecidos nas Normas ABNT NBR ISO 9001 (Gestão da Qualidade) e NBR ISO 14001 (Gestão Ambiental).

Em 2022, este sistema passou por revitalização, cujo escopo é a “Distribuição e Comercialização de Gás Natural (GN) no Estado do Amazonas”. Neste enfoque, foi realizada a Semana do SGI, promovida pela área de Qualidade, Segurança, Meio Ambiente e Saúde, que contou com diversas ações, como dinâmicas e palestras voltadas à qualidade, segurança e meio ambiente, objetivando a revitalização do Sistema, de forma a conscientizar e integrar os colaboradores da Companhia.

Desse modo, a Alta Administração da Cigás vem fortalecendo a melhoria contínua da eficácia do SGI, estabelecendo, desenvolvendo e comunicando a Política do Sistema e objetivos compatíveis com o contexto e a direção estratégica da organização.

Política de SGI

A Companhia de Gás do Amazonas (Cigás) compromete-se em atender aos requisitos legais aplicáveis e outros requisitos, protegendo o meio ambiente, atuando preventivamente, capacitando seus colaboradores e melhorando continuamente o Sistema de Gestão Integrado, na busca de sua excelência operacional, para o aumento da satisfação das partes interessadas.



Tal conceito assegura o atendimento aos requisitos legais aplicáveis e outros requisitos, de forma a proteger o meio ambiente e todas as atividades realizadas pela empresa. Essas atividades foram mapeadas, permitindo identificar quais são os aspectos e os impactos gerados em cada uma delas, a fim de estabelecer controles eficazes como forma de minimizar esses impactos ou monitorá-los. O detalhamento está disponível para consulta na internet, no sistema de Requisitos Legais da Green Legis.

AUDITORIA INTERNA

O sistema SGI da Cigás é avaliado por auditorias internas, que ocorrem, no mínimo uma vez por ano. Os auditores são colaboradores voluntários devidamente capacitados, conforme preconizam as normas.

A atuação teve impacto positivo em diversas ações implementadas, com destaque para a importância da qualidade do mapeamento dos processos críticos, no incremento das ações, entre elas: mitigação de riscos, comunicação, treinamentos realizados, controle de registros e informação documentada, no fortalecimento da importância do Sistema de Gestão Integrada para uma cultura de conformidade e melhoria contínua na Companhia.



Em 2022, a auditoria interna na Cigás ocorreu no período de 30 de agosto a 1º de setembro, e o índice de conformidade obtido foi de 97%. As observações e não conformidades detectadas foram analisadas e devidamente tratadas.

AUDITORIA EXTERNA

Os sistemas de gestão da Cigás são certificados por padrões que atestam o empenho da Companhia pela adoção de boas práticas no processo operacional e desempenho ambiental, sendo anualmente auditados pelos órgãos certificadores. O objetivo é verificar o atendimento às normas e garantir a melhoria contínua do processo.

As certificações asseguram a disponibilidade dos recursos, a perenidade do negócio, favorecem o relacionamento com as partes interessadas e consolidam e valorizam a imagem da Cigás como uma empresa responsável nos aspectos de qualidade e meio ambiente.



CERTIFICAÇÕES

Sistema de Gestão da Qualidade: ISO 9001 (desde 2014).

Processo: N°: 23.AM.111/17.

Atividades: auditoria externa de manutenção

Objetivo: verificar se o sistema da gestão certificado continua a atender aos requisitos entre as auditorias de recertificação.

Critérios: ABNT NBR ISO 9001:2015.

Requisitos Normativos: 4; 5.1, 5.2; 6.1; 7.2, 7.3, 7.4, 7.5; 8.1; 8.3, 8.4, 8.5.3, 8.5.4, 8.5.5, 8.5.6; 9.1, 9.2, 9.3; 10 e uso das marcas.

Organismo certificador: ABNT Certificadora.

Data da Auditoria Externa: 19 a 20/12/2022.

RAT (Relatório Atividade Técnica) N°: 23-4783/2022 (emitido pela ABNT Certificadora).

Conclusão: O Sistema de Gestão Integrado da Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS, mantém o atendimento aos requisitos da norma ABNT NBR ISO 9001:2015 e da norma ABNT NBR ISO 14001:2015, conforme comprometimento da Alta Direção. Não foram emitidas Não Conformidades nem Oportunidades de Melhorias.

Sistema de Gestão Ambiental: ISO 14001 (desde 2017).

LICENCIAMENTOS

Ao longo de 2022, a Companhia de Gás do Amazonas manteve o fortalecimento do valor da preservação da vida e do meio ambiente, assegurando o atendimento das legislações e normas aplicáveis na instalação e operação da rede de distribuição de gás natural, visando conter possíveis impactos ao meio ambiente, à sociedade e demais partes interessadas.

Por meio de um sistema de controle de prazos e cumprimento de requisitos legais e normativos foram geridas:

- 30 licenças e autorizações ambientais vigentes, totalizando mais de 485 condicionantes distribuídas na operação, manutenção e ampliação da rede de dutos de gás natural.
- 380 obrigações (leis e normas), que totalizam mais de 1.000 requisitos distribuídos na operação, manutenção e ampliação da rede de dutos de gás natural.

Em 2022, as licenças necessárias para os ativos da Companhia foram mantidas, garantindo o fortalecimento e a expansão das operações, com destaque para a renovação de duas licenças de instalação dos ramais Aparecida e Mauá. E, ainda, solicitação de 56 anuências/autorizações aos órgãos licenciadores e fiscalizadores.

PRINCIPAIS LICENÇAS

Licença de Operação RDGN – L.O. N° 164/14-04 (IPAAM)

Licença de Operação RDGN – L.O. N° 520/09-06 (IPAAM)

Licença de Operação da ETE - L.O. N° 010/18-03 (IPAAM)

Licença de Instalação RDGN – L.I. N° 026/16-02 9ª alteração (IPAAM)

Licença de Instalação RDGN – L.I. N° 077/13-05 1ª alteração (IPAAM)

Cadastro Técnico Federal – IBAMA - nº 5599910

COMISSÃO DE CRISE DE IMAGEM

A Cigás possui uma Comissão de Crise de Imagem composta por membros indicados pela Diretoria Executiva. Essa comissão atua em situações e acontecimentos que podem representar ameaças à imagem da empresa, causando impactos negativos junto aos seus stakeholders e opinião pública.

Todas as ações atribuídas à comissão são disciplinadas por normas que preveem fatores primordiais na avalia-

ção e prevenção da crise, públicos prioritários e responsabilidades. Soma-se a essa iniciativa o intenso trabalho da Companhia em municiar a sociedade, em diferentes esferas, de informações corretas e coerentes, a fim de garantir a integridade de sua imagem e fortalecer sua reputação por meio de uma atuação transparente.

COMENTÁRIOS DOS ADMINISTRADORES SOBRE O DESEMPENHO

A Companhia de Gás do Amazonas tem cumprido o seu papel de promover a universalização do serviço de distribuição de gás natural, com isonomia de tratamento aos usuários, modicidade tarifária e serviço adequado. O ano de 2022 foi de conquistas e avanços significativos nos processos desenvolvidos pela Companhia.

Os investimentos da concessionária, oriundos de recursos próprios e em consonância com as ações governamentais, visam diversificar a matriz econômica e energética do Amazonas, que possui a maior reserva de gás natural em terra firme do país, sendo a segunda maior do Brasil, considerando tanto reservas terrestres quanto marítimas.

Em 2022, a Cigás investiu R\$ 46,4 milhões para viabilizar o atendimento a bairros de diversas zonas de Manaus, que resul-

taram em um recorde de 60 quilômetros de rede implantada em 12 meses. No fim do mesmo ano, R\$ 768 milhões em investimentos no mercado de gás natural do Estado foram totalizados, desde o início de sua operação, em 2010, em valores corrigidos pela taxa Selic.

Com o aumento expressivo dos investimentos para a expansão do sistema de distribuição de gás natural, a demanda pelo combustível tem ampliado. O reflexo tem sido o aumento gradual do número de unidades consumidoras (UCs). Desde o início de sua operação até dezembro de 2022, a Cigás alcançou a marca de 12.651 UCs contratadas, com destaque para a interligação à rede de distribuição de gás natural do Condomínio Verona Premium, que se tornou a maior unidade consumidora do segmento residencial do Norte do País.



O condomínio também foi o primeiro empreendimento residencial financiado por meio do programa habitacional 'Minha Casa, Minha Vida' a ser interligado à rede de distribuição de gás natural, beneficiando mais de 4,6 mil moradores.

Atualmente, já usufruem da série de benefícios gerados pelo uso do gás natural distribuído às principais empresas do Polo Industrial de Manaus (PIM) uma grande quantidade de estabelecimentos comerciais, incluindo os principais shoppings da cidade, academias, lavanderias e supermercados, além de uma série de condomínios residenciais. Existe também uma rede de abastecimento de gás natural veicular (GNV), composta até o momento por cinco postos de combustível. Vale ressaltar que o Hospital e Pronto-Socorro Delphina Aziz, a primeira unidade hospitalar da região Norte a ser abastecida com este tipo de combustível, também se beneficia desses avanços.

Ademais, grande parcela da energia elétrica que abastece a capital do Amazonas é oriunda do gás natural. A Cigás também tem atuado na interiorização da utilização. Em razão disso, os municípios de Anamá, Anori, Caapiranga, Coari, Codajás e Silves já utilizam o combustível, primordialmente, como fonte de geração de energia elétrica.

Na esteira desta evolução operacional e alinhada às boas práticas de gestão e governança corporativa, a concessionária lançou o primeiro Programa de *Compliance* da esfera pública estadual. A ideia consiste em um sistema de prevenção, diagnóstico e remediação, baseado em

um conjunto de procedimentos de atuação em conformidade com normas internas e externas de boas práticas de gestão de risco e de mecanismos para o desenvolvimento de uma cultura organizacional pautada em princípios éticos.

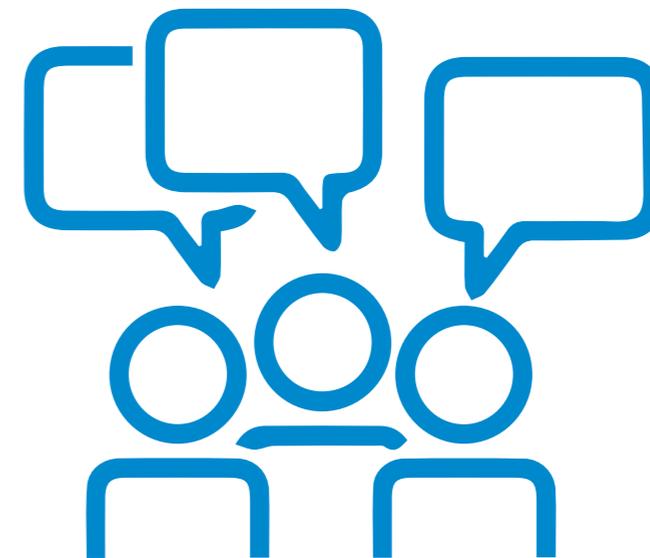
A adoção desse programa demonstra o alinhamento da Cigás com o mercado global, que, com o passar dos anos, adotou o *compliance* como importante ferramenta de gestão para a viabilização de negócios de maneira segura, ética e sustentável. A iniciativa da concessionária também é apontada como parâmetro para outros órgãos e empresas.

Atualmente, a Companhia possui nove Políticas de Integridade disponíveis em seu site institucional (www.cigas-am.com.br), que contaram com forte ação de disseminação na Cigás por meio de treinamentos e ações de sensibilização. São elas: Código de Conduta e Integridade; Política de Governança Corporativa; Política Anticorrupção e Prevenção à Lavagem de Dinheiro; Política de Gerenciamento de Riscos; Política de Controle Interno; Política de Conflito de Interesses; Política de Recebimento de Brindes, Presentes e Hospitalidades ou Benefícios Similares; Política de Igualdade, Diversidade e Inclusão; e Política de *Compliance*.

A Cigás passou também a integrar o Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC). Inovadora, a iniciativa tem por finalidade o incentivo à implantação de práticas que aprimorem a integridade em organizações de todo o país, além de mecanismos de prevenção à corrupção. Para garantir a aceitabilidade ao Programa, a Companhia

realizou avaliação baseada em cinco pilares: prevenção, detecção, investigação, monitoramento e correção.

O progresso do trabalho desenvolvido pela concessionária e os resultados expressivos alcançados comprovam a importância da Cigás e do gás natural como fatores relevantes no processo de desenvolvimento socioeconômico do Amazonas. A utilização do gás natural tem papel importante na preservação do meio ambiente e do desenvolvimento sustentável na região, já que, dos combustíveis fósseis, o gás natural é o menos poluente e, devido às suas diferentes aplicabilidades, pode ser utilizado pelas unidades consumidoras da Companhia em lugar de combustíveis mais poluentes, como diesel e óleo.



CARTA ANUAL DE
**POLÍTICAS PÚBLICAS
E GOVERNANÇA
CORPORATIVA** 2023

■ ANO BASE 2022

GOVERNANÇA CORPORATIVA



GOVERNANÇA CORPORATIVA NA CIGÁS

Nessa perspectiva, a Administração da Companhia busca estabelecer relacionamentos baseados em princípios éticos, responsáveis e transparentes, trabalhando para atingir a excelência empresarial, melhorando continuamente as práticas e atitudes, visando potencializar ações que garantam a perenidade do negócio.

Assim, a Cigás vem buscando a adoção de um modelo de governança pautado nas melhores práticas desenvolvidas pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa (IBGC), seguindo os seguintes princípios:

Transparência: disponibilizando para as partes interessadas as informações que sejam de seu interesse e não apenas aquelas impostas por disposições de leis ou regulamentos. Não se restringe apenas ao desempenho econômico-financeiro, mas também contempla fatores que norteiam a ação gerencial e que conduzem à preservação e à otimização do valor da organização;

Equidade: tratando de forma isonômica todos os sócios e partes interessadas, levando em consideração seus direitos, deveres, necessidades, interesses e expectativas. Repudia atitudes ou políticas discriminatórias, sob qualquer pretexto;

Prestação de contas: prestando contas da atuação dos diretores e administradores de modo claro, conciso, com-

preensível e tempestivo, assumindo integralmente as consequências de seus atos e omissões. Atuando com diligência e responsabilidade no âmbito dos seus papéis, mantendo um adequado sistema de controles internos, com constante avaliação de sua efetividade, conformidade e alinhamento a requisitos do ambiente regulatório da Companhia;

Responsabilidade corporativa: perseguindo e resguardando a viabilidade econômico-financeira dos investimentos, considerando cenários no curto, médio e longo prazos. Busca reduzir as interferências externas negativas ao negócio, desestimulando decisões motivadas por favoritismo e criando mecanismos para evitar os conflitos de interesses.

A Cigás tem buscado seguir padrões de boas práticas de governança corporativa e *compliance*, que constituem a sustentação dos negócios. Nesse sentido, é prioridade a atuação pautada pela ética, pela integridade e pela transparência. No modelo de governança expresso na Política de Governança Corporativa da Empresa, prevalecem como objetivos:

- Garantir a sustentabilidade e a perenização das melhores práticas de governança;
- Aprimorar o processo decisório na alta administração;

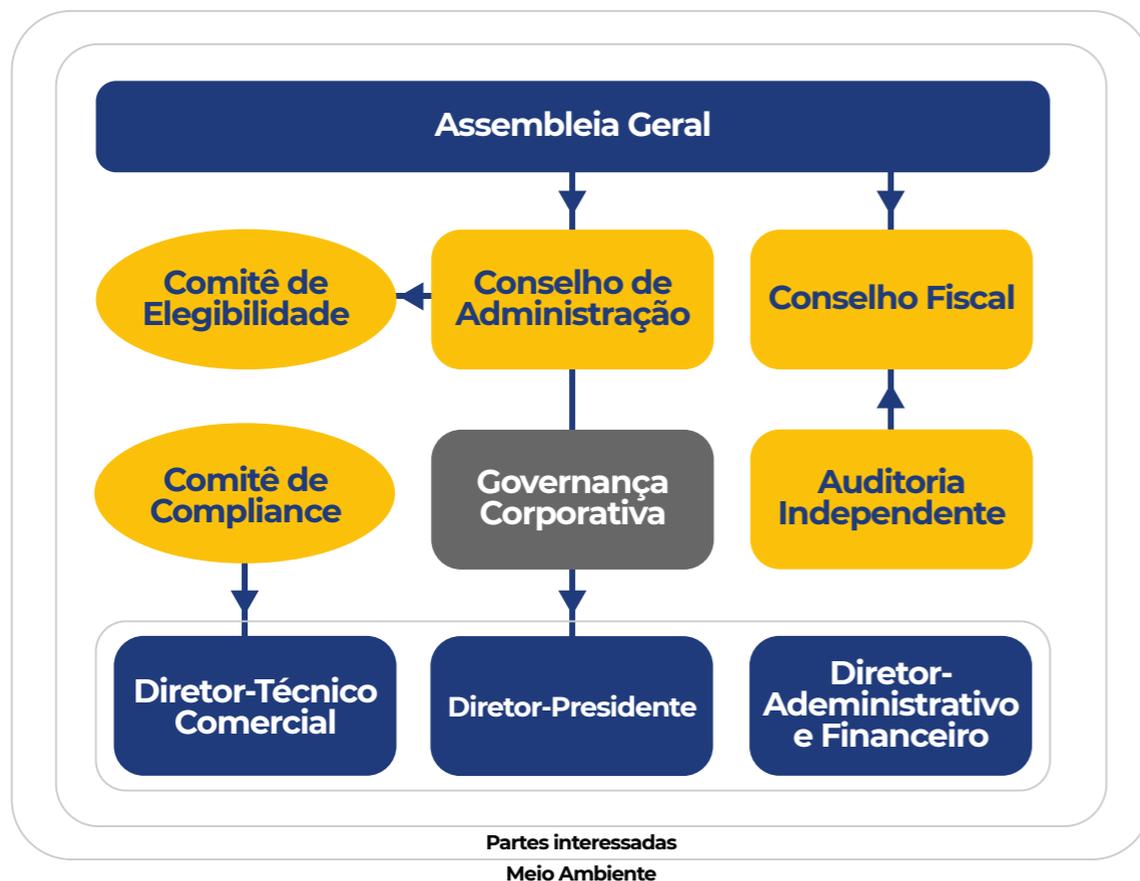
- Aperfeiçoar processos de planejamento, controles e desempenho;
- Aumentar a transparência e a divulgação de informações;
- Fortalecer a imagem institucional e reputação;
- Gerar valor para os acionistas e demais partes interessadas de forma ética e sustentável.

Em alinhamento ao propósito de atuação, a Cigás segue o compromisso de adotar um modelo de governança que permita equilíbrio entre eficiência e controle, por meio de otimização do quadro societário, com foco no ambiente competitivo, no fortalecimento do processo decisório, na segurança e celeridade, sendo referência na adoção de tecnologias digitais.

A Companhia não tolera desvios de conduta aos princípios descritos em seu Código de Conduta e Integridade ou o descumprimento de obrigações legais e contratuais, exigindo o mesmo padrão de comportamento aos colaboradores, parceiros e fornecedores.

O Código de Conduta e Integridade está disponível em www.cigas-am.com.br/normas-internas.

ESTRUTURA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA



A Governança Corporativa da Cigás é estruturada com os seguintes colegiados: Assembleia Geral de Acionistas, órgão máximo da Companhia, composta pelos acionistas Estado do Amazonas e Manausgás S.A.; Conselho de Administração, integrado por sete membros, sendo quatro indicados pelo acionista Estado do Amazonas e três indicados pelo acionista Manausgás; Diretoria Executiva, constituída por três diretores indicados, sendo o Diretor-Presidente, indicação do acionista Estado do Amazonas, e os Diretores Administrativo-Financeiro e Técnico-Comercial, indicação do acionista Manausgás. A estrutura de governança também contempla órgão de apoio à Diretoria Executiva e Conselho de

Administração, o Comitê de *Compliance*, composto por quatro membros, conforme definidos em portaria específica, sendo indicados por cada um dos diretores e, na presidência, o gestor da área responsável pelo *Compliance* na Companhia.

Essa estrutura está em consonância com a Lei nº. 13.303/2016 e é regida por normativos próprios da Companhia: estatuto, políticas e regimento interno. A Assembleia de Acionistas e o Conselho de Administração contam ainda com o suporte do Comitê de Elegibilidade para a análise de elegibilidade dos membros indicados para a Diretoria Executiva, o Conselho de Administração e o Conselho Fiscal.

TEMAS RELEVANTES DELIBERADOS PELOS ACIONISTAS EM 2022

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS RELATIVAS AO EXERCÍCIO 2021;

DESTINAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO E DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS;

ELEIÇÃO DE MEMBROS DO CONSELHO FISCAL;

DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS INTERMEDIÁRIOS;

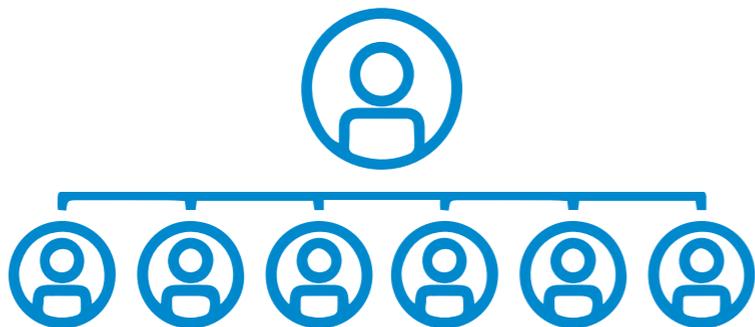
LIMITE DE COMPETÊNCIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO REFERENTE AO AUMENTO DE CAPITAL;

REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES E DE MEMBROS DO CONSELHO FISCAL PARA O EXERCÍCIO DE 2023.

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

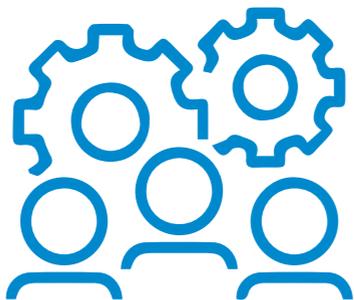
O Conselho de Administração é composto por sete membros, sendo quatro indicados pelo acionista público, Estado do Amazonas, e três indicados pelo acionista privado, Manausgás S.A., sendo todos eleitos por meio de Assembleia Geral dos Acionistas.

MEMBROS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	
NOME	CARGO
René Levy Aguiar	Presidente
Hermano Darwin Vasconcellos Mattos	Vice-Presidente
Carlos Alexandre Moreira de Carvalho Martins de Matos	Membro
André Gustavo Lins de Macedo	Membro
Estevão Vicente Cavalcanti Monteiro de Paula	Membro
Roberto de Menezes Pedroso	Membro
Marcus Vinícius Cavalcanti Albano de Souza	Membro



Ao total, o Conselho realizou dez reuniões em 2022, cujos temas demonstraram o avanço das boas práticas corporativas e implantação de mecanismos de controle, vindo a fortalecer a cultura de conformidade.

TEMAS RELEVANTES DELIBERADOS PELO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 2022	
Mudança no Procedimento Depósito Judicial X Reconhecimento – Ações Pis/Cofins	Atualização do Projeto Sudam
Auditoria Independente	Plano de Contas Contábil
Análise das Políticas de Integridade; Código de Conduta e Integridade; Regulamento De Pessoal.	<ul style="list-style-type: none"> • Código de conduta e integridade; • Políticas de governança corporativa; • De gestão de riscos; • De controles internos; • De anticorrupção e de prevenção à lavagem de dinheiro; • De conflito de interesses; • De recebimento de brindes; de <i>compliance</i>; • De igualdade, diversidade e inclusão; • Assim como o programa “cigás em <i>compliance</i>”.
Informações Financeiras e Contábeis	Lançamento do Programa Cigás em <i>Compliance</i>
Matriz de Riscos Corporativos	Revisão e Aprovação da Matriz de Riscos da Cigás



DIRETORIA EXECUTIVA

A Diretoria Executiva é composta por três membros, sendo o cargo de Diretor-Presidente indicado pelo acionista público, Estado do Amazonas, e os outros dois cargos de Diretores Administrativo-Financeiro e Técnico-Comercial, indicados pelo acionista privado, Manausgás S.A., sendo todos eleitos por meio de Assembleia Geral dos Acionistas.

MEMBROS DA DIRETORIA EXECUTIVA	
NOME	CARGO
René Levy Aguiar	Diretor-Presidente
José Ricardo dos Santos Neto	Diretor Administrativo-Financeiro
Clovis Correia Junior	Diretor Técnico-Comercial

Em 2022, a Diretoria Executiva se reuniu 35 vezes para discutir e deliberar sobre temas que contribuem para a transparência, equidade, responsabilidade corporativa e prestação de contas.



MEMBROS DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal é um órgão permanente composto por três membros efetivos e seus respectivos suplentes, sendo um indicado pelo acionista público, devendo ser servidor público com vínculo permanente com a Administração Pública, e dois indicados pelo acionista privado.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL	
NOME	CARGO
Heloyza Simonetti Teixeira	Presidente Membro Titular
Marcelino Cleyton de Andrade Silva	Membro Suplente
Ana Gladss Veras Silva Amorim	Membro Titular
William Calixto de Assis	Membro Suplente
Viviane Vieira de Souza	Membro Titular
Paulo de Andrade Lima Filho	Membro Suplente

O Conselho Fiscal se reuniu quatro vezes em 2022, fiscalizando e acompanhando os atos, objetivando garantir o cumprimento dos deveres legais, das políticas internas e do estatuto da empresa.

REMUNERAÇÃO

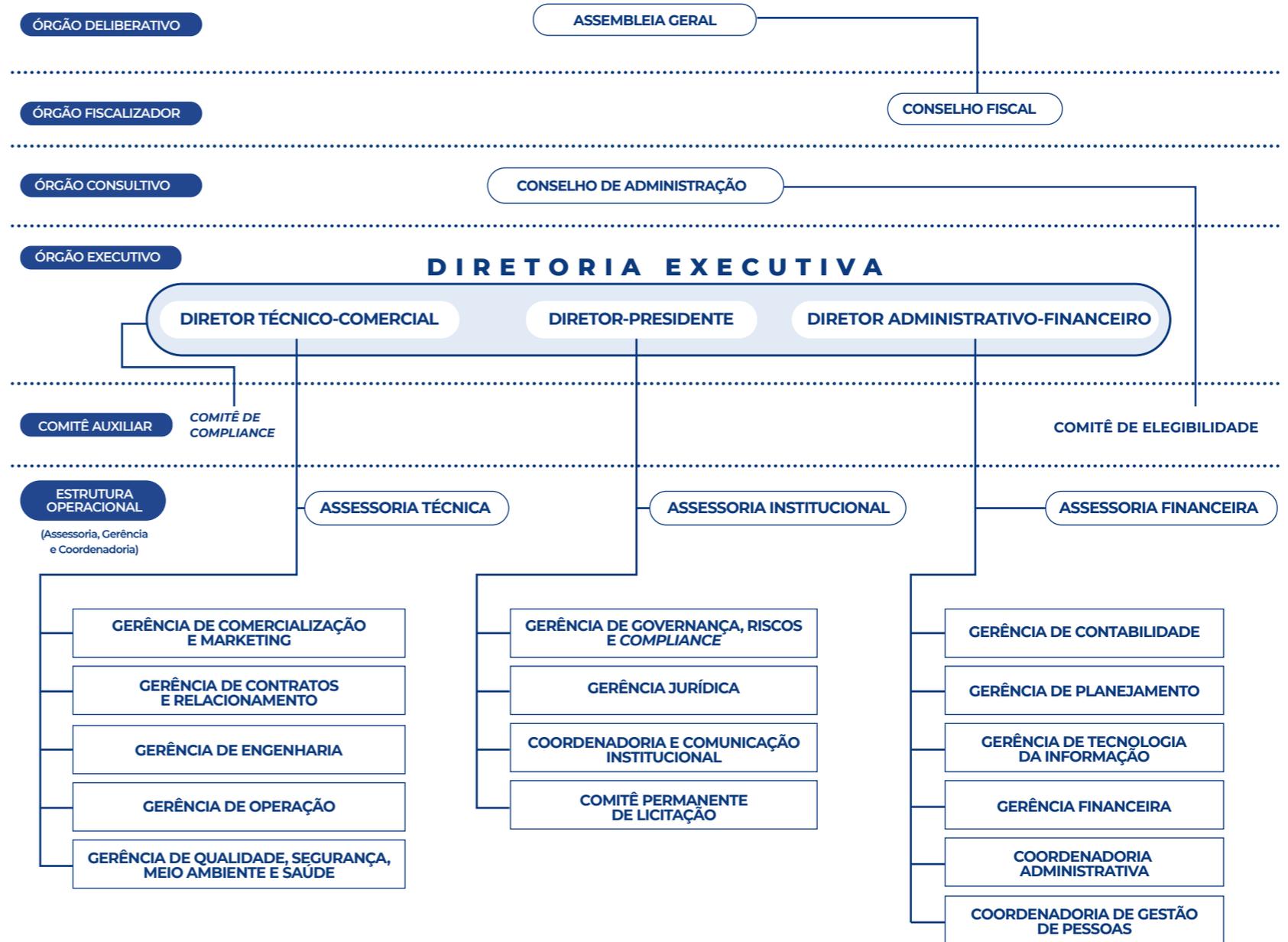
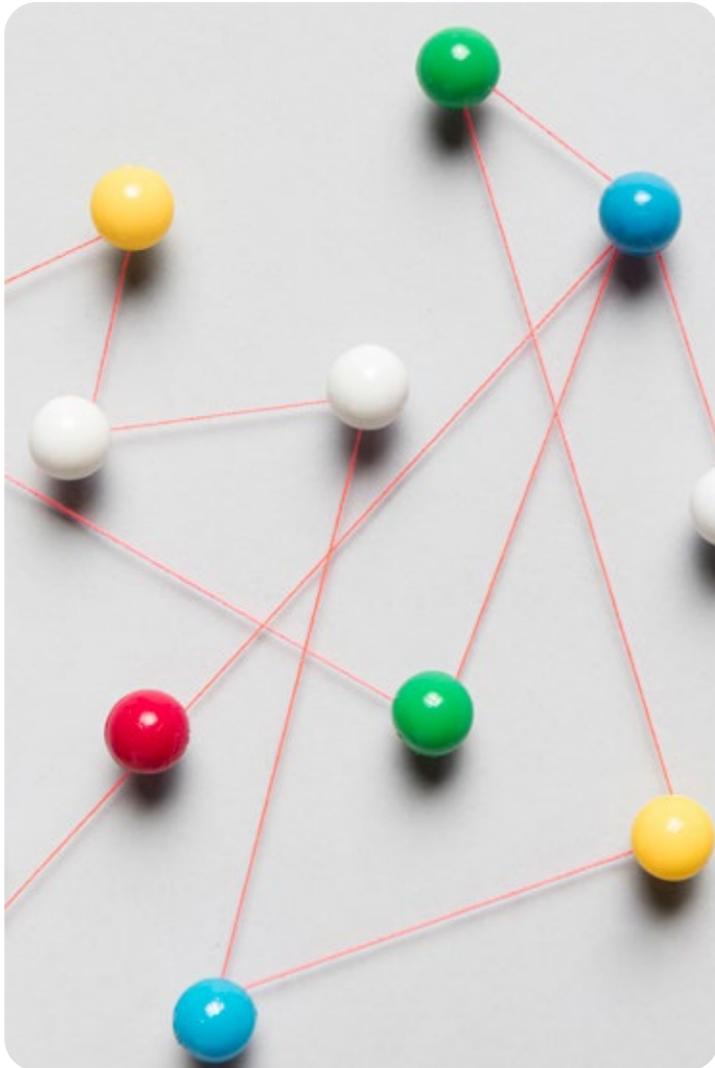
A Cigás desenvolve um conjunto de remuneração aos seus diretores e empregados, composto pelos seguintes elementos:

- I. Remuneração Fixa: os valores e formas de reajuste seguem regras específicas;
- II. Remuneração de empregados: o reajuste é definido com base em Acordo Coletivo de Trabalho, cuja competência de aprovação é do Conselho de Administração;
- III. Remuneração da Diretoria Executiva: a competência para deliberar sobre o assunto pertence à Assembleia Geral de Acionistas;
- IV. Administradores e Conselheiros Fiscais têm a sua remuneração definida em Assembleia Geral;
- V. Benefícios: tem papel complementar à remuneração mensal do quadro e está alinhado às boas práticas de mercado. Também tem o papel de atrair, reter e motivar o quadro de pessoal. Dentre os benefícios oferecidos estão assistência médica, auxílio refeição/alimentação, previdência privada, seguro de vida e auxílio educação;
- VI. Remuneração Variável: concedida a título de participação nos resultados aos empregados e de participação nos lucros aos diretores.

Em síntese, bem como em concordância com o art. 10, V, do Estatuto Social, os acionistas aprovam a remuneração global dos Administradores e membros do Conselho Fiscal da Companhia, referente ao período de 1º de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023, fixando-a em R\$ 2.506.200,00, sendo o montante de R\$ 1.414.800,00 para Diretoria Executiva; o montante de R\$ 898.800,00 para o Conselho de Administração; e, por fim, o montante de R\$ 192.600,00 para o Conselho Fiscal.



ORGANOGRAMA



GESTÃO DE RISCOS



COSO
Mitigação de Riscos

Segundo o *Coso* (*Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission*), o risco corporativo é definido como “a possibilidade de que um evento ocorra e afete adversamente a realização dos objetivos da organização”, ou seja, cada escolha possui riscos atrelados e isso faz parte do processo decisório. Nesse sentido, o Gerenciamento de Riscos da Cigás está alinhado às estratégias de negócio da Companhia e corrobora na constru-

ção de pilares sustentáveis, considerando os impactos e oportunidades para cada tomada de decisão.

A Companhia vem fortalecendo as atividades de gerenciamento de riscos, tendo como premissa a Política de Gestão de Riscos aprovada pelo Conselho de Administração no primeiro semestre de 2022, cuja competência para implantação é da área de Governança, Riscos e *Compliance*, orientando e definindo as diretrizes quanto à tipologia e os processos de identificação, avaliação, tratamento, monitoramento, comunicação e formalização dos riscos da Companhia, em concordância com as melhores práticas de mercado, observando as normas e regulamentações aplicáveis.

O Conselho de Administração da Cigás aprovou a revisão da Matriz de Riscos Corporativos no segundo semestre de 2022. Esse projeto contou com o apoio metodológico de consultoria técnica especializada, que foi contratada para apoio técnico e facilitação no processo, por meio de reuniões colaborativas, treinamentos e revisão de documentos, o que resultou na matriz de riscos corporativos e aprimoramento das competências dos colaboradores responsáveis pelo procedimento.

Por meio dessa ação, foram identificados e elencados os riscos corporativos, com cinco níveis de criticidade, indo da escala - conforme avaliação impacto x probabilidade - de “muito alto” até “muito baixo”. Esses riscos podem impactar o alcance dos objetivos estratégicos contidos no ciclo vigente do Plano Estratégico de longo prazo. E, cabendo o ciclo contínuo de monitoramento, a inclusão de novos riscos e melhoria contínua nos exercícios consecutivos.

FATORES DE RISCO

Os fatores de risco apresentados nesta seção estão seccionados pela natureza consoante à Política de Gestão de Riscos da Cigás, sendo esta dividida em quatro grupos de riscos e suas respectivas categorias (conforme tabela). Isso porque tais ameaças estão diretamente relacionadas e entende-se que elas podem interferir diretamente na atuação da Companhia e na realização de suas políticas públicas.

Adicionalmente, cada risco identificado na matriz corresponde a outros fatores de risco que se relacionam.

Tipos de Riscos	Definição	Categorias de Riscos
OPERACIONAL	Riscos inerentes à utilização eficaz e eficiente dos recursos	Operação
		Comercial
		Pessoas
		Tecnologia da Informação
FINANCEIRO	Riscos que demonstram a confiabilidade de relatórios.	Financeiro
ESTRATÉGICO	Riscos relacionados a metas gerais alinhadas à missão	Negócio
		Governança
		Econômicos Sociais
		Políticos
CONFORMIDADE	Riscos atrelados ao cumprimento de leis e regulamentos aplicáveis	Imagem e Reputação
		Compromisso - Tributário
		Legal



CONTROLES INTERNOS

A estrutura de Controles Internos da Cigás é o conjunto formado por estrutura organizacional, políticas, estratégias, processos, normas e procedimentos, que, sob a supervisão da Alta Administração, possibilita, com razoável segurança, garantir a obtenção dos objetivos de controle da Companhia.

É importante mencionar ainda que essa estrutura e atividades executadas buscam atender às necessidades públicas e privadas, considerando a natureza jurídica desta concessionária.

A Cigás utiliza, como referência, a estrutura de proposta do COSO, de maneira a constituir um sistema de controle sólido que possibilite aumentar as chances de alcançar objetivos da empresa, adaptar-se às mudanças nos ambientes operacionais e corporativos, reduzir os riscos e, ainda, apoiar os processos de tomada de decisões e de governança da organização.

ANÁLISE DOS PROCESSOS ADMINISTRATIVOS

As execuções, em caráter preventivo, das análises de todos os processos administrativos de despesa, que tramitaram na Companhia, totalizaram 140 processos, além de 141 processos da campanha comercial “Faça a Conta. Use GNV!”. A partir disso, vícios encontrados foram sanados preventivamente, e inconsistências detectadas foram exaradas por meio de despachos, de modo a cancelar a aplicação da integridade, transparência e aderência às legislações e procedimentos aplicáveis.

ATENDIMENTO AOS ÓRGÃOS DE CONTROLE

Quanto às fiscalizações, anualmente a Companhia de Gás do Amazonas passa por auditorias realizadas pelos órgãos de controle externo, necessárias para detectar impropriedades. Um exemplo disso foi o exercício de 2021, no qual foi possível elaborar o Plano de Providências, com o objetivo de sanar as inconsistências e possibilitar a criação de novos mecanismos de controle e monitoramento.

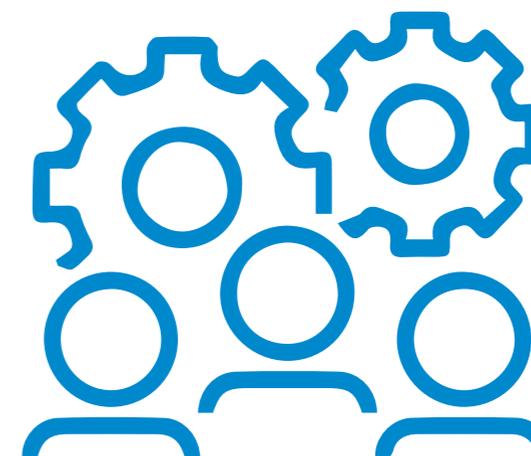
Os reflexos desses mecanismos podem ser vistos no resultado do Relatório Preliminar de Auditoria nº. 037-2022-SGCI, o qual apontou apenas um achado da auditoria para o exercício de 2022, sendo tempestivamente justificado à Controladoria Geral do Estado (CGE).

No que tange a elaboração da Matriz de Acompanhamento das Determinações e Recomendações do Tribu-

nal de Contas do Estado do Amazonas (TCE-AM), foram evidenciadas, no Relatório Anual de Atividades de Controle Interno de 2022, as ações/providências adotadas pela Companhia quanto às recomendações exaradas no julgamento das contas do exercício de 2018.

Destaca-se que, em 2022, a Corte de Contas do Estado, por meio do Diário Oficial Eletrônico do TCE, publicou o resultado da prestação de contas da Companhia, julgada regular, referente ao exercício de 2019, sendo esse o último exercício julgado até o momento pelo egrégio tribunal.

Frente ao exposto, observa-se que, ao longo do exercício de 2022, a Cigás tem avançado de maneira estruturada com vistas a garantir o estabelecimento de um ambiente de controle consolidado, com atividades de controle cada vez mais efetivas, colaborando para o alcance dos objetivos corporativos da Companhia.



MECANISMOS DE TRANSPARÊNCIA, ACESSO À INFORMAÇÃO E CANAIS DE ÉTICA

Em atendimento ao valioso princípio da Governança Corporativa - a transparência - a Cigás disponibiliza diversas informações no site www.cigas-am.com.br/aceso-a-informacao-lai, no campo "Acesso à Informação". A finalidade desse espaço é tornar transparente e manter atualizados os dados relacionados à atuação da Companhia, na condição de concessionária dos serviços públicos de distribuição e comercialização de gás natural no Amazonas. Isso é feito em respeito ao direito de informação do cidadão e em atendimento à Lei de Acesso à Informação – Lei Federal nº 12.527/2011 e ao Decreto nº 36.819/2016.

Seguindo essa premissa, no quesito transparência, a Cigás disponibiliza uma série de informações de interesse dos usuários e da sociedade, além de possuir uma estrutura interna para atender às demandas oriundas dos seus usuários.



CANAIS DE ÉTICA

A Cigás incentiva o uso dos Canais de Ética de forma responsável, disponibilizando diversos meios para colaboradores, clientes e demais partes interessadas.

Os Canais de Ética podem ser acessados pelos seguintes meios:

Pela internet:

ouvidoria@cigas-am.com.br
www.acesoainformacao.am.com.br
www.falabr.cgu.gov.br

Por telefone:

(92) 3303-3254

Por carta ou presencial:

Ouvidoria da Cigás. Av. Torquato Tapajós. 6100.
 Flores, Manaus-AM. 693058.930.

POLÍTICAS E PRÁTICAS DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

A Cigás vem adotando eficientes práticas corporativas pautadas nos princípios da transparência, equidade, prestação de contas e responsabilidade corporativa, em consonância com os princípios éticos estabelecidos no Código de Conduta e Integridade, Regulamento de Pessoal,

Políticas de Integridade e demais regramentos internos, ratificados em seus valores. Esses princípios estão refletidos na Política de Governança Corporativa da Companhia, que estabelece o padrão e a responsabilidade corporativa, como as seguintes formas:

Aprimorar o relacionamento e a comunicação com todas as partes interessadas;

Contribuir para a perenidade da concessionária, com visão de longo prazo na busca de sustentabilidade econômica, social e ambiental;

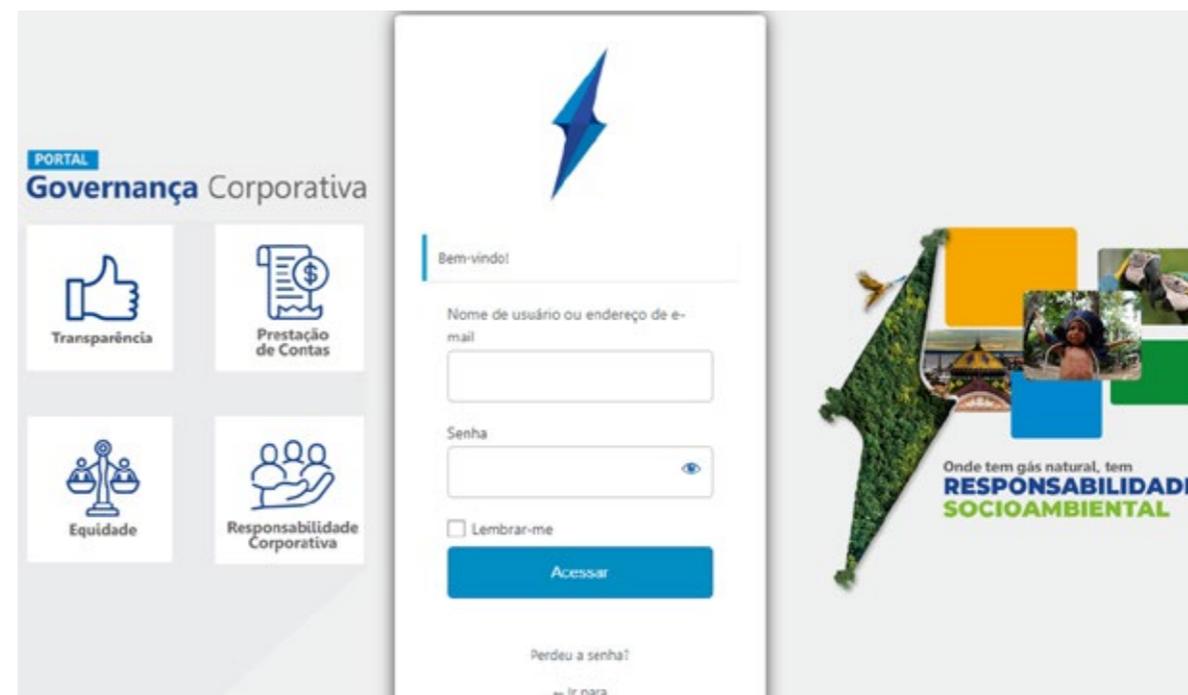
Minimizar os riscos estratégicos, operacionais e financeiros;

Aumentar o valor da Cigás;

Preservar a memória das decisões tomadas pela Assembleia Geral de

Acionistas, Conselho de Administração, Comitês, Conselho Fiscal e Diretoria Executiva, buscando a eficiência na realização de suas reuniões;

Ser um instrumento essencial para a condução dos negócios da Companhia, de forma eficaz e organizada perante as partes interessadas.



PORTAL DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

Com o intuito de fortalecer as boas práticas, a Cigás, por meio da área de Governança, Riscos e *Compliance*, em parceria com as áreas de Tecnologia da Informação e de Comunicação Institucional, lançou, em 2022, o Portal de Governança Corporativa, cujo acompanhamento é restrito aos administradores e colaboradores da Companhia, possibilitando

acesso às atas das reuniões realizadas pelo Conselho de Administração e seus respectivos materiais de apoio, além de disponibilizar o Plano de Negócio, Planejamento Estratégico, dentre outros.

Dessa forma, busca manter as informações atualizadas e seguras para os administradores da Companhia.

PROGRAMA NACIONAL DE PREVENÇÃO À CORRUPÇÃO – PNPC

A Cigás vem se fortalecendo constantemente após aderir ao Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC), incluindo mecanismos de controle e combate à corrupção. Essas práticas visam contribuir com a conformidade dos atos praticados pela Companhia através do monitoramento daqueles que a contratam.



2019

- Criação das Coordenações – CGOVE e COCIN;
- Criação do Comitê de Compliance;
- Início de Mapeamento de Processos – LGPD.

2016

- Criação e Publicação do Código de Ética e de Conduta;
- Criação do Regulamento de Pessoa.

2020

- Fluxo de Processos Administrativos;
- Sistema Informatizado de Protocolo;
- Criação e Divulgação da Norma de Controle.

2021

- Extinção das coordenadorias CGOVE e COCIN, devido a criação da GEGRC;
- Estruturação da equipe GEGRC;
- Elaboração das Políticas de Integridade;
- Atualização do Código de Conduta e Ética;
- Regulamento do Comitê de Compliance;
- Regulamento da Comissão de Ética;
- Regulamento da Comissão de Sindicância;

2022

- Criação do Programa Cigás em Compliance.

História da GRC na Cigás

PROGRAMA CIGÁS EM COMPLIANCE

Ao completar 11 anos de operação, a Companhia de Gás do Amazonas implementou um programa de *Compliance*, composto por ações e iniciativas que visam fortalecer a transparência corporativa e combater atos de desvios, fraudes ou irregularidades. O objetivo é preservar a conduta empresarial íntegra, no escopo de atuação de seus dirigentes, colaboradores e partes relacionadas.

Tal programa é inteiramente alinhado aos pressupostos de Governança Corporativa da Companhia e às exigências da legislação brasileira, em especial:

Lei Federal nº 12.846/13 - Responsabilização administrativa e civil de pessoas jurídicas pela prática de atos contra a administração pública, nacional ou estrangeira;

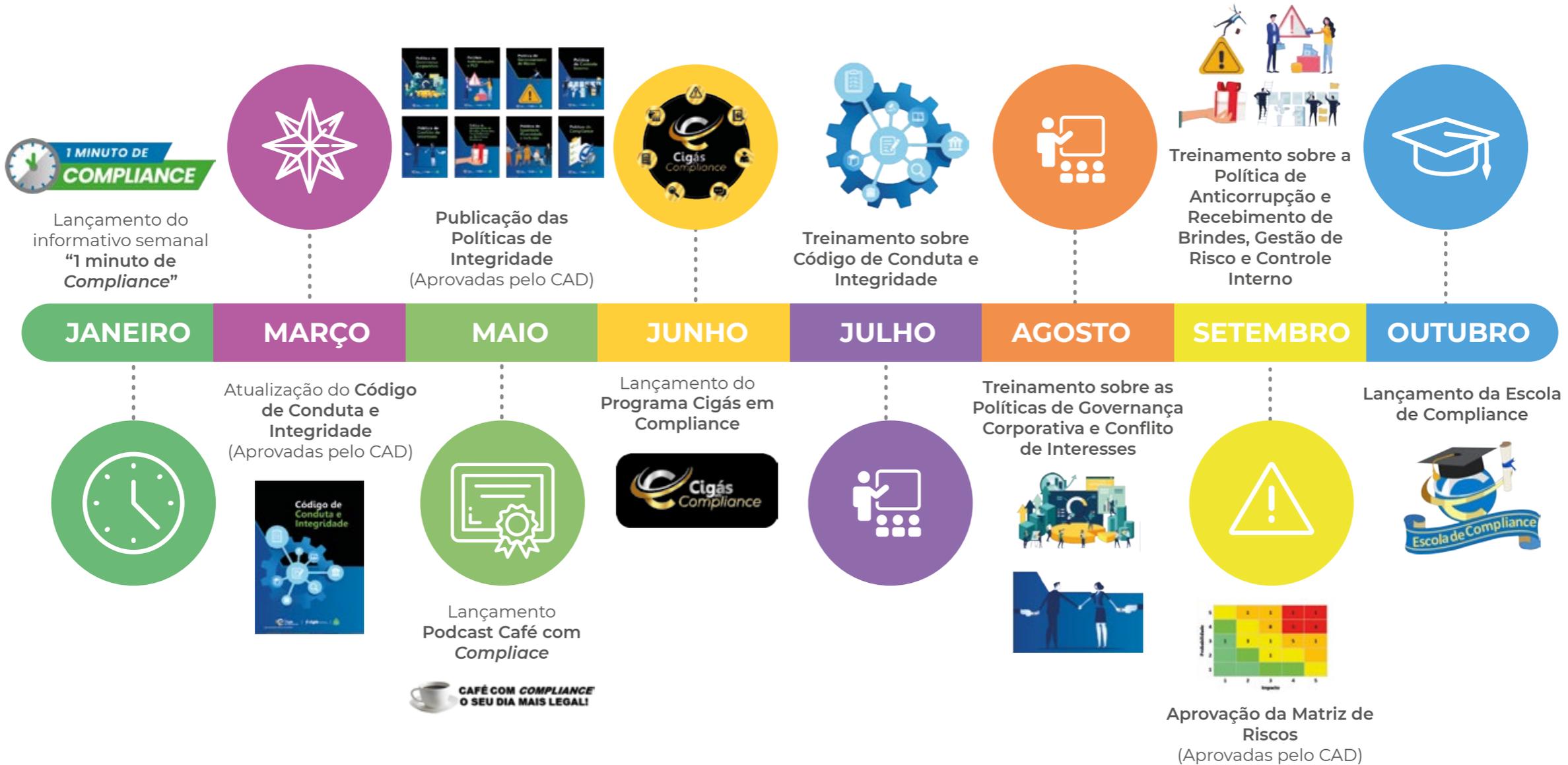
Lei Federal nº 13.303/16 - Estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias, no âmbito da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos municípios;

Lei Estadual nº 4.730/2018 - Dispõe sobre a instituição do Programa de Integridade nas empresas que contratarem com a Administração Pública do Estado do Amazonas.



O Programa Cigás em *Compliance* tem como objetivo promover a integridade e a conformidade organizacional, zelando pelo cumprimento de leis, normativas, políticas e diretrizes internas e demais regulamentos aplicáveis aos padrões éticos, orientando e conscientizando quanto à prevenção de atividades e de condutas que possam ocasionar riscos de não conformidade à Cigás e às partes interessadas.

Linha do tempo com os principais eventos de Governança, Riscos, Controles Internos e Compliance, desenvolvidos ao longo de 2022:



Inicialmente constituído por sete pilares, seu contínuo aperfeiçoamento se dá pela execução, de forma coordenada, de medidas, planos, políticas, diretrizes, normas e proce-

dimentos para a prevenção, detecção e remediação de atividades e condutas que possam ocasionar riscos à Companhia.

PILARES E PRINCIPAIS OBJETIVOS DO CIGÁS EM COMPLIANCE



Na representação dos pilares do programa, as pessoas ficam no centro, porque o *Compliance* é realizado por elas. Dessa forma, ganham

destaque na estrutura, enfatizando o papel de protagonista para que o programa alcance seus objetivos.



SUPORTE DA ALTA ADMINISTRAÇÃO

Aprovação da revisão do Código de Conduta e Integridade;
Aprovação das Políticas de Integridade;
Aprovação do Programa Cigás em <i>Compliance</i> ;
Monitoramento mensal das demandas dos Canais de Ética;
Aprovação da Matriz de Riscos Corporativos;
Acompanhamento das ações do Programa de <i>Compliance</i> nas reuniões do CAD;
Treinamento anual da Alta Administração.
Atualização do Código de Conduta e Integridade (Aprovado pelo CAD em 31 de março de 2022);
Análise e aprovação das Políticas de Integridade (Aprovado pelo CAD em 31 de março de 2022);

POLÍTICAS DE INTEGRIDADE



Treinamento - Código de Conduta e Integridade

05-08.07.2022

- Treinamentos presenciais sobre o Código de Conduta e Integridade;
- Publicação das Políticas de Integridade aprovadas pelo CAD;
- Treinamento presencial sobre todas as Políticas de integridade aprovadas pela Alta Administração;
- Divulgação das Políticas no informativo semanal "1 Minuto de Compliance".

Ao longo do segundo semestre de 2022, o time da área de Governança, Riscos e Compliance, realizou uma série de treinamentos focados em divulgar e disseminar os principais pontos das Políticas de Integridade, objetivando aculturar os colaboradores, contribuindo com um ambiente mais comprometido com a integridade, conformidade e transparência.



Treinamento - Políticas de Governança Corporativa e Conflito de Interesses

04.08.2022



Treinamento - Políticas Anticorrupção e Recebimento de Brindes

13 e 15.09.2022



Treinamento - Políticas Gerenciamento de Riscos e Controle Interno

20.09.2022



Treinamento - Políticas de Compliance e de Diversidade e Inclusão

05.10.2022

TREINAMENTO E COMUNICAÇÃO

PODCAST CAFÉ COM COMPLIANCE

Ao longo do primeiro semestre de 2022, foram realizados dez episódios do Podcast “Café com *Compliance*, o seu dia mais legal”, com abordagem de temas relevantes sobre a cultura de *Compliance*.



INFORMATIVO SEMANAL "1 MINUTO DE COMPLIANCE"

Ao longo do ano, duas vezes por semana, foram divulgados, via e-mail, o “1 minuto de *Compliance*”, informativo breve e com linguagem acessível, que visa aculturar e informar sobre conceitos importantes relacionados à conduta ética e ao *Compliance*.



COMPLIANCE NEWS

O *Compliance News* foi outra iniciativa implementada em 2022 pela área de Governança, Riscos e *Compliance*, e contou com três edições. Trata-se de um jornal interno que contempla as principais ações do Programa Cigás em *Compliance*. O periódico foi elaborado em formato digital e disponibilizado via e-mail a todos os colaboradores da Companhia.



ESCOLA DE COMPLIANCE

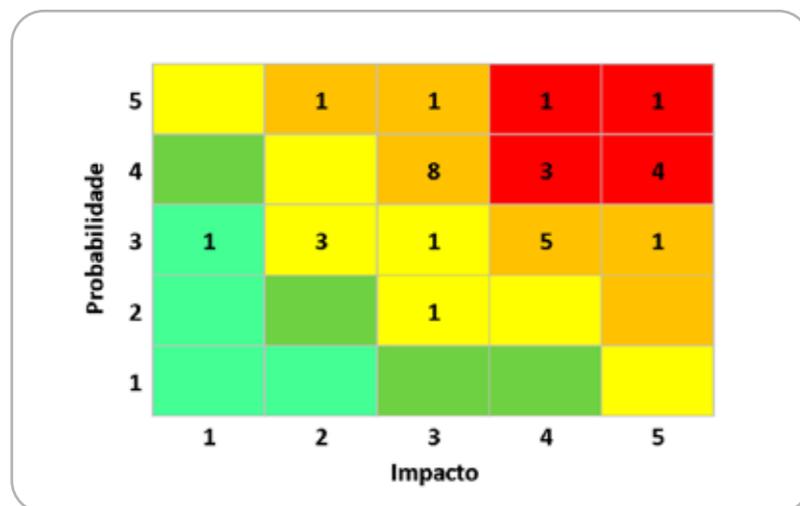
A Escola de *Compliance* foi outra exitosa iniciativa da área de Governança, Riscos e *Compliance*, em parceria com as áreas de Qualidade, Segurança, Meio Ambiente e Saúde, e de Comunicação Institucional, que contou com o apoio primordial da Secretaria de Educação do Estado do Amazonas (Seduc).

As atividades foram desenvolvidas nos dias 13 e 14 de outubro de 2022, com 40 alunos do 4º e 5º anos do Ensino Fundamental I, da Escola Estadual Thomé de Medeiros Raposo. As ações tiveram o objetivo de desenvolver, de forma lúdica, temas como: educação moral e ética, sustentabilidade, respeito à diversidade e gás natural como fonte de energia sustentável.



GESTÃO DE RISCOS

- Treinamentos presencial sobre a Política de Gestão de Riscos;
- Divulgação no “1 Minuto de *Compliance*” sobre Gestão de Riscos;
- Mapeamento dos riscos corporativos da Companhia;
- Mapeamento dos fatores de riscos corporativos;
- Atualização da Matriz de Riscos Corporativos da Companhia;
- Aprovação pela Alta Administração dos riscos identificados na Matriz de Riscos;



Matriz de Riscos - Probabilidade x Impacto

CONTROLE INTERNO

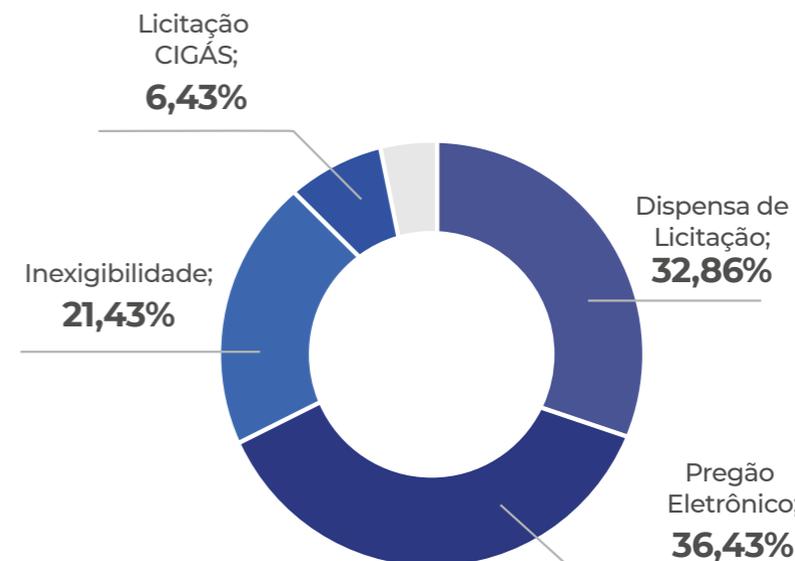
- Divulgação no “1 Minuto de *Compliance*” sobre os Controles Internos;
- Consultoria realizada por empresa externa para revisar e adequar a estrutura de controle interno da Companhia;
- Execução do Plano de Atividades de Controle Interno 2022;
- Análise dos processos administrativos de despesa;
- Atendimento a solicitações exaradas pelos órgãos de controle;
- Elaboração e envio do Relatório Anual de Atividades de Controle Interno;
- Realização de treinamento interno para aculturação da Política de Controles Internos;
- Início dos trabalhos de mapeamento de processos, validação dos controles internos declarados, elaboração da matriz de controles internos e teste de desenho dos controles.

Resumo das análises dos processos administrativos para aquisição de bens e/ou serviços referentes a 2022:

TOTAL DE
PROCESSOS
ANALISADOS
140



TOTAL DE
PROCESSOS
ANALISADOS
140



DUE DILIGENCE

- Treinamentos com os provedores sob contrato com a Cigás;
- Divulgação sobre *Due Diligence* no informativo “1 Minuto de *Compliance*”;
- Elaboração da Política de *Due Diligence* para posterior aprovação do Conselho de Administração.



1 MINUTO DE COMPLIANCE

Pilar de Compliance: Due Diligence

A expressão em inglês “Due Diligence”, traduzida para o português, significa **Diligência Adequada** e é entendida como um conjunto de procedimentos fundamentais para análise de terceiros – fornecedores, prestadores de serviço, parceiros etc – objetivando conhecê-los e mitigar os potenciais riscos dessas relações. Ou, ainda, processo para aprofundar a avaliação da natureza e extensão dos riscos, além de ajudar a Companhia na tomada de decisões em relação a transações, projetos, atividades, parceiros de negócios e pessoal específico.

A Lei Anticorrupção Brasileira (Lei n. 12.846/2013) trouxe um alerta para as organizações, incluindo a Cigás, pois elas passam a ser responsabilizadas objetivamente, nos âmbitos administrativo e civil, por atos de corrupção praticados por terceiros, tornando essa análise primordial.

Existem diversos pontos a serem verificados nas análises de Due Diligence, mas os principais são: comprovação da capacidade técnica e econômico-financeira do terceiro, além da atuação ética nos seus negócios, para o devido cumprimento de suas responsabilidades com a Cigás.

O objetivo é mitigar riscos de contratações que possam trazer prejuízos à nossa Companhia, seja em âmbito jurídico, financeiro ou reputacional.

“Um dos segredos para um grande sucesso está em fazer parcerias duradouras.”

cigás Companhia de Gás de Aracaju S.A. **PRINCÍPIOS DE ÉTICA E COMPLIANCE**

62 | GOVERNANÇA CORPORATIVA – 01.02.2023

CANAIS DE ÉTICA

- Ampliação da divulgação no Cigás Comunica, incluindo o status das manifestações realizadas;
- Divulgação dos Canais de Ética da Companhia através do informativo “1 Minuto de *Compliance*”.



1 MINUTO DE COMPLIANCE

Pilar de Compliance: Canais de Ética

Você já conhece nossos Canais de Ética? Fique ligado!

Manifestações Online
No Canal de Ética, no RG, Telefone Tóxico, E-mail, Cigás, no site de Conformidade e Comunicação Institucional (C.C.I.)

Canal Interno
Um canal no site de Cigás, no At. Sempre Seguro, A.C.C. Flow

CICOM
O Sistema de Informação de ao Colaborador (SIG) disponível em Cigás

CLIQUE AQUI

Canal
A plataforma online de Ouvidoria de Canais Éticos e Éticos (CCE) disponível em Cigás

CLIQUE AQUI

Manifestações por E-mail
manifestacoes@cigas-am.com.br

Manifestações Telefônicas
para número 1505 5234

O Canal de Ética é um meio de comunicação onde pessoas de dentro ou fora da organização podem realizar sugestões, elogios, reclamações, denunciar irregularidades e outros. Esse canal pode funcionar por telefone, e-mail, sistema próprio ou outras formas de atendimento, onde a CICOM recebe as manifestações.

Todas as empresas são suscetíveis a falhas. Isso porque não é possível monitorar todos os colaboradores, diretores e sócios a todo momento. E se apenas um deles infringir a lei, a empresa como um todo pode sofrer as consequências.

Por isso é importante ter um Canal de Ética que sustente um Programa de Compliance, permitindo o acolhimento de manifestações de forma ordenada, sigilosa e adequada.

Juntamente com o Código de Ética e com profissionais capacitados, ele é a ferramenta ideal para manter a organização em conformidade com leis e regulamentos.

A ética difere um bom profissional de um simples profissional.

cigás Companhia de Gás de Aracaju S.A. **PRINCÍPIOS DE ÉTICA E COMPLIANCE**

63 | GOVERNANÇA CORPORATIVA – 01.02.2023

SUBSCRIÇÃO

Com a preocupação fundamental de zelar pela transparência, idoneidade e fidedignidade de toda a informação declarada, além da devida responsabilidade com os compromissos assumidos e em conformidade com o exigido pela Lei N°. 13.303/2016, subscreveram e aprovaram, na reunião do Conselho de Administração da Companhia, realizada em 30 de março de 2023, os seguintes signatários:



Conselho de Administração - 2022

René Levy Aguiar

Hermano Darwin Vasconcellos Mattos

André Gustavo Lins de Macedo

Carlos Alexandre Moreira de Carvalho Martins de Matos

Estevão Vicente Cavalcanti Monteiro de Paula

Marcus Vinicius Cavalcanti Albano de Souza

Roberto de Menezes Pedroso



CARTA ANUAL DE
**POLÍTICAS PÚBLICAS
E GOVERNANÇA
CORPORATIVA** 2023

■ ANO BASE 2022