



**Copergás**

Companhia  
Pernambucana  
de Gás

# **PLANO DE NEGÓCIOS ANUAL 2024**

**PNA 2024**

**COMPANHIA PERNAMBUCANA DE GÁS - Copergás**  
**CNPJ 41.025.313/0001-81**

**GOVERNADORA DO ESTADO DE PERNAMBUCO**

Raquel Teixeira Lyra Lucena

**Conselho de Administração**

**PRESIDENTE**

José Jorge de Vasconcelos Lima - ESTADO DE PE

**VICE-PRESIDENTE**

Rogério Soares Leite - MITSUI

**MEMBROS EFETIVOS**

Guilherme Ferreira da Costa- ESTADO DE PE

João Rogério Reynaldo Maia Alves Filho - ESTADO DE PE

Múcio Novaes de Albuquerque Cavalcanti - ESTADO DE PE

Frederico Suano Pacheco de Araújo – NORGÁS S.A

Gleison Pereira da Silva – REPRESENTANTE DOS EMPREGADOS

**Diretoria Executiva**

**DIRETOR PRESIDENTE**

Felipe Valença de Souza

**DIRETOR TÉCNICO COMERCIAL**

Roberto Cobo Zanella

**DIRETOR ADMINISTRATIVO FINANCEIRO**

Taciana Danzi Oliveira Amaral Alves

**DIRETOR FINANCEIRO OU DE RELAÇÕES COM INVESTIDORES**

Taciana Danzi Oliveira Amaral Alves

Fone: (81) 3464-7460

E-mail: [taciana.amaral@copergas.com.br](mailto:taciana.amaral@copergas.com.br)

**DATA DE DIVULGAÇÃO:** Dezembro de 2023

## Sumário

<b>APRESENTAÇÃO .....</b>	<b>4</b>
<b>1. SOBRE A COPERGÁS .....</b>	<b>5</b>
<b>1.1 Descrição da Companhia .....</b>	<b>5</b>
<b>1.2 IDENTIDADE ORGANIZACIONAL.....</b>	<b>5</b>
<b>1.3 GOVERNANÇA CORPORATIVA.....</b>	<b>6</b>
<b>1.4 MAPA ESTRATÉGICO .....</b>	<b>8</b>
<b>2. PLANO DE NEGÓCIOS EM 2024 .....</b>	<b>9</b>
I. PROJETOS DE EXPANSÃO .....	10
II. PROJETOS DE SATURAÇÃO.....	10
III. PROJETOS DE SUPORTE.....	11
IV. PROJETOS ADMINISTRATIVOS .....	11
V. VARIAÇÃO TOTAL DOS INVESTIMENTOS .....	13
<b>3. RISCOS CONSIDERADOS.....</b>	<b>13</b>
<b>4. METAS ANUAIS E INDICADORES.....</b>	<b>14</b>
<b>5. PRINCIPAIS INDICADORES .....</b>	<b>14</b>
<b>6. PROJEÇÕES FINANCEIRAS.....</b>	<b>15</b>
<b>6.1 PROJEÇÕES GERAIS DOS RESULTADOS .....</b>	<b>15</b>
<b>6.2 VARIAÇÃO RELATIVA DE RESULTADOS.....</b>	<b>16</b>
<b>7. ANÁLISE DE VIABILIDADE ECONÔMICA DOS PROJETOS DE INVESTIMENTO ....</b>	<b>17</b>
<b>8. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....</b>	<b>18</b>

## APRESENTAÇÃO

A Companhia Pernambucana de Gás - Copergás apresenta seu Plano de Negócios (PNA) 2024, elaborado pela Coordenadoria de Planejamento Corporativo com a participação da Diretoria Executiva e das lideranças das diferentes áreas da empresa no fornecimento das informações necessárias à consolidação dos dados aqui apresentados, a fim de expressar o compromisso institucional na busca por uma gestão responsável e transparente, conforme esperam seus acionistas e demais públicos relacionados.

O PNA se estrutura a partir dos objetivos definidos em sua Estratégia de Longo Prazo 2024-2029, que são decompostos em ações, metas e indicadores que devem ser executados Companhia.

De acordo o Art. 23º, § 1º, da Lei nº 13.303/16, sem prejuízo do disposto no caput, a diretoria deverá apresentar, até a última reunião ordinária do Conselho de Administração do ano anterior, o Plano de Negócios para o Exercício Anual seguinte.

## 1. SOBRE A COPERGÁS

### 1.1 Descrição da Companhia

Empresa de economia mista com capital fechado, a Companhia Pernambucana de Gás – Copergás, tem como sócios o Governo do Estado de Pernambuco, Norgás S.A e a Mitsui Gás e Energia do Brasil Ltda.

Criada pela Lei Estadual 10.656/1991 e outorgada pelo Contrato de Concessão assinado em 05/11/1992, a Companhia Pernambucana de Gás – COPERGÁS tem por objeto social a produção, aquisição, armazenamento, distribuição, comercialização de gás combustível e a prestação de serviços correlatos.

A COPERGÁS é, portanto, responsável pela distribuição de gás natural em todo o Estado de Pernambuco, sendo de sua responsabilidade a exploração dos serviços de distribuição de gás, por meio de canalizações, a todo e qualquer consumidor ou segmentos industrial, comercial, veicular e residencial, para toda e qualquer utilização ou finalidade.

Segundo o artigo 3º do Estatuto Social, a Companhia tem por objeto social:

- I - promover a aquisição, armazenamento, distribuição e comercialização de gás combustível, de acordo com a evolução tecnológica, o desenvolvimento econômico e as necessidades sociais, integrando-se com as demais fontes de energia;
- II - exercer atividades correlatas a sua finalidade principal, especialmente execução de estudos, pesquisas e projetos relacionados com o setor de gás, inclusive, sob a forma de prestação de serviços de consultoria técnica a terceiros;
- III – participar no capital de outras sociedades, visando o êxito na realização de suas atividades;
- IV – exercer o controle técnico e econômico-financeiro da operação;
- V – promover a melhoria, coordenação e expansão do sistema em consonância com as diretrizes e metas do poder concedente;
- VI – importar bens necessários à consecução de suas atividades.

A Companhia Pernambucana de Gás tem sede em Recife, capital do Estado, no bairro de Boa Viagem, no Empresarial Ítalo Brasil Renda. Possui uma Base Operacional na cidade de Caruaru, no Agreste, um ponto de apoio para o transporte de GNC (Gás Natural Comprimido) e GNL (Gás Natural Liquefeito) para os municípios da região Agreste e uma Base Operacional em Petrolina. Ainda possui o Almojarifado, na cidade de Jaboatão dos Guararapes.

### 1.2 IDENTIDADE ORGANIZACIONAL

A Copergás, focada no compromisso da consecução dos seus objetivos alinhados às políticas públicas do Estado, orienta suas atividades segundo um conjunto de direcionamentos de ordem estratégica, definidos por meio de seu planejamento plurianual, a saber: a Missão, a Visão, os Valores e os Objetivos Globais priorizados para um horizonte de cinco anos, conforme descritos a seguir:

**Missão:** Distribuir o gás canalizado de forma ética e sustentável, econômica e ambientalmente, visando promover o desenvolvimento do Estado de Pernambuco, respeitando as relações com clientes e demais partes interessadas.

**Visão:** Estar presente nos municípios com maior potencial de consumo de energia, mantendo o equilíbrio entre investimentos e volume até 2029.

**Valores:**

- Atuação ética, transparente e participativa;
- Desenvolvimento de uma equipe qualificada e comprometida com os resultados do negócio;
- Prevenção como regra para garantir um ambiente de trabalho seguro;
- A atenção, a criatividade e a inovação como meios para oferecer o melhor nível de serviço ao cliente;
- Compromisso de ser solidário e responsável internamente uns com os outros e externamente com a sociedade e o meio ambiente.

### **1.3 GOVERNANÇA CORPORATIVA**

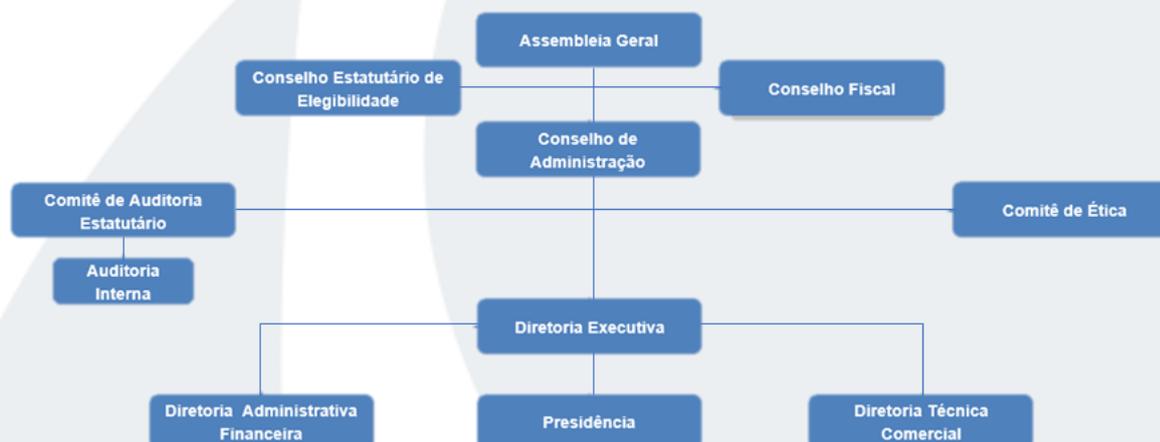
A Copergás adota os padrões da Governança Corporativa desde 2007, alinhada à sua função social, assegurando aos sócios a equidade, a transparência, a responsabilidade pelos resultados e a obediência às normas da Lei das Sociedades por Ações e Lei das Estatais. Assim, atuamos na:

- Promoção da compatibilização dos objetivos da organização com os interesses e direitos das partes interessadas.
- Sistematização da revisão dos princípios e valores organizacionais necessários à busca da excelência e geração de valor para todas as partes interessadas. Exercer a transparência, integridade na promoção da credibilidade junto aos acionistas, força de trabalho, fornecedores, clientes, consumidores, poder público, imprensa, comunidades do entorno e sociedade em geral, na busca do equilíbrio dos aspectos econômicos, responsabilidade social e ambiental.
- Participação das partes interessadas na prática de disseminação dos princípios e compromissos pertinentes ao Código de Conduta e Integridade.
- Realização de negociações considerando os princípios de honestidade e justiça.
- Promoção da comunicação transparente e correta com todas as partes interessadas tendo como fundamento os princípios estabelecidos no Código de Conduta e Integridade.
- Institucionalização dos canais formais (ouvidoria, site, entre outros) para encaminhamento e tratamento de manifestações (opiniões, sugestões, reclamações, críticas e denúncias) dos públicos de relacionamento da organização (força de trabalho, sociedade e demais partes interessadas).
- Publicação do Balanço Social e Ambiental anual, elaborado com ampla participação da força de trabalho, relativos aos aspectos e impactos, pertinentes ao

desenvolvimento social, ambiental, cultural, decorrentes de suas instalações, processos e produtos.

- Institucionalização dos mecanismos de prestações de contas da Direção pertinentes às suas ações e resultados alcançados a quem eleger, nomeou ou designou.
- Institucionalização da Gestão dos Riscos Empresariais mais significativos.

A Copergás mantém sua estrutura formal de governança, em conformidade com as boas práticas de governança atendendo às exigências da Lei nº 13.303/2016, Lei das Estatais. Com isso, seu organograma tem a seguinte estrutura<sup>1</sup>:



Conforme o Estatuto Social<sup>2</sup> atual, o Conselho de Administração é composto por 7 (sete) administradores, eleitos pela Assembleia Geral para um mandato de 2 (dois) anos – permitidas até 3 (três) reconduções. Reúnem-se sempre que necessário por convocação de qualquer de seus membros ou a pedido do Diretor Presidente da Companhia. As competências estão dispostas no artigo 13 do Estatuto. O Conselho Fiscal é órgão permanente, composto por 05 (cinco) membros efetivos e igual número de suplentes, todos eleitos em Assembleia Geral para mandato de 02 (dois) anos.

A Diretoria Executiva é órgão responsável pelas funções executivas e com a atribuição privativa de representar a Companhia, sendo composta por 03 (três) membros, um Diretor Presidente, um Diretor Técnico Comercial e um Diretor Administrativo Financeiro, eleitos pelo Conselho de Administração para mandato de 02 (dois) anos. As atribuições estão previstas nos artigos 21 a 23 do Estatuto Social da Copergás.

O Comitê de Auditoria Estatutário é órgão permanente de suporte ao Conselho de Administração, composto por 5 (cinco) membros para um mandato de 2 (dois) anos. O Comitê Estatutário de Elegibilidade é órgão independente, de funcionamento permanente, que irá auxiliar os órgãos competentes na verificação da conformidade do processo de indicação e de avaliação dos administradores, conselheiros fiscais e membros do Comitê de Auditoria Estatutário, sem remuneração adicional.

<sup>1</sup> Informações detalhadas sobre a estrutura de governança e seu funcionamento podem ser obtidas no site [www.copergas.com.br](http://www.copergas.com.br)

<sup>2</sup> O Estatuto social está disponível no site da Copergás, no Portal de Governança.

A Auditoria Interna é uma atividade independente e objetiva, de avaliação e de consultoria, destinada a acrescentar valor e a melhorar as operações da COPERGÁS, por meio de uma abordagem sistemática e disciplinada, para a avaliação e melhoria da eficácia dos processos de gestão de risco, controle interno, integridade, governança e da confiabilidade dos processos de preparo de demonstrações financeiras.

## 1.4 MAPA ESTRATÉGICO

Com base na análise de ambiente, revisitamos o mapa estratégico da COPERGÁS, e ajustamos os objetivos estratégicos de longo prazo e indicadores para responder as fraquezas, contornar as ameaças, maximizar as forças e consolidar o aproveitamento das oportunidades identificadas na Análise SWOT. Assim, foram estabelecidos 10 (dez) objetivos estratégicos para o período 2024-2029, sintetizados no Mapa Estratégico abaixo:



## 2. PLANO DE NEGÓCIOS EM 2024

A fim de concretizar a realização dos resultados previstos para o ciclo plurianual 2024-2029, a Companhia realizará projetos de investimentos e ações de prioridade estratégica que serão distribuídas ao longo de seis anos.

A Companhia lista a seguir algumas dessas iniciativas estratégicas, que balizaram os projetos mapeados e selecionados, identificadas como alavancas de valor ao negócio, bem como os investimentos previstos para 2024, observando também a maturidade de cada projeto:

**Adensamento do Gás Natural em Pernambuco** - Intensificar o acesso do gás natural para o maior contingente de pessoas e empresas. Esse adensamento vai além da expansão da infraestrutura da rede, passa também pelo incentivo de stakeholder para que eles adotem o uso do gás natural (condomínios, comércio indústria). Ex.: Caruaru, onde a Copergás atua há 14 anos e conta com uma base reduzida de clientes.

**Estímulo ao desenvolvimento econômico de microrregiões do estado ou segmentos econômicos (com foco no setor industrial)** - Desenvolvimento de polos industriais atualmente não atendidos pelas redes de gás canalizado. O polo gesseiro é um exemplo importante de como o desenvolvimento econômico do estado pode ser impulsionado com a adoção do gás natural como matriz energética. Para o ano de 2024, além de tirar do papel a oferta de gás natural para o polo gesseiro, a Companhia deve analisar outras regiões ou segmentos poderão também ser beneficiadas com a expansão do gás natural.

**Adoção do gás natural como combustível da transição energética na mobilidade de Pernambuco** - As ações iniciadas em 2023, como a redução de alíquota do IPVA em 40% para veículos convertidos ao gás natural, devem servir de mote para a construção de uma agenda de mobilidade pautada na adoção do Gás Natural como matriz energética. O objetivo desse eixo é ampliar a presença do GNV nos veículos leves e inserir no estado de Pernambuco o gás natural para veículos pesados.

**Sustentabilidade do gás natural** - Esse eixo procura explorar o potencial do gás natural como um combustível sustentável e fundamental para a transição energética. A sustentabilidade precisa estar no cerne de nossas operações. A Companhia se compromete em neutralizar emissões de carbono, aprimorar a eficiência energética, gerir resíduos de forma responsável e estimular o uso do Biometano. Adicionalmente, a Copergás iniciou estudos para implementação de uma agenda estratégica de ESG direcionando seus esforços de modo a estarem alinhados com as melhores práticas do setor de energia, trabalhando de forma alinhada com as práticas de governança corporativa em conformidade com a Lei 13.303/16 e com um olhar de longo prazo para os pilares social, ambiental e de governança corporativa.

**Inovação no setor de gás natural** - Realizar uma revisão da nossa cultura organizacional, estimulando a inovação, e ampliação da capacitação de nossos colaboradores e parceiros estratégicos, contando também com uma revisão dos procedimentos internos.

O plano de investimentos para o período 2024-2029 prevê a execução R\$ 986,048 milhões, 65% de crescimento em relação ao plano anterior, distribuído em 134 projetos, sendo 47 de expansão; 3 projetos de saturação, tanto para os segmentos industrial, comercial e residencial, e veicular; 41 projetos de suporte e melhoria operacional, além de 43 projetos de investimentos na área administrativa. Estes projetos foram escolhidos considerando aqueles com o maior grau de maturidade e oportunidades, que totalizam R\$ 121,307 milhões para o ano de 2024.

## I. PROJETOS DE EXPANSÃO

O programa de expansão no Plano de Negócios prevê o início da execução de 47 projetos de expansão da rede de gás natural, sendo 66% com alto grau de maturidade, 6% são projetos com grau de maturidade média e 28% possuem maturidade baixa, devendo ser monitorados ao longo do ano para que sejam executados, conforme planos de ação propostos pelas áreas.

No ano de 2024, a Copergás pretende encerrar o exercício com uma rede de distribuição de gás em 1.224 km, construindo mais 96 Km de gasoduto entre aço e PEAD entre projetos de expansão, saturação e suporte. Com a concretização do plano de negócios proposto para 2024, a Copergás aumentará em 8,5% sua rede de distribuição em relação ao MPA de 2023. No horizonte de 6 anos a Companhia possui como meta acrescentar 720 km a sua rede de gás natural, sendo 362 km em aço e 358 km em PEAD.

**Tabela 1<sup>3</sup> - PRINCIPAIS MAGNITUDES DOS PROJETOS DE EXPANSÃO EM 2024**

## II. PROJETOS DE SATURAÇÃO

Os projetos de saturação foram desenvolvidos a partir da disponibilização de infraestrutura dos investimentos com expansão, para captação de novos consumidores, em especial no atendimento ao mercado residencial e comercial, principalmente na Região Metropolitana de Pernambuco, utilizando como critério de seleção aqueles que apresentam maior maturidade.

**Tabela 2 - QUADRO DE INVESTIMENTOS EM SATURAÇÃO**

Saturação 2024	Investimento	Rede - km	UC	MATURIDADE
<b>INTERLIGAÇÃO INDUSTRIAL</b>	R\$ 1.338.131,22	1,20	7	94%
<b>INTERLIGAÇÃO VEICULAR</b>	R\$ 1.338.131,22	1,20	7	94%
<b>INTERLIGAÇÃO COMERCIAL E RESIDENCIAL</b>	R\$ 5.172.318,13	9,10	6.492	100%
<b>Total</b>	<b>R\$ 7.848.580,57</b>	<b>11,50</b>	<b>6.506</b>	<b>-</b>

<sup>3</sup> A tabela foi suprimida por demonstrar informações de natureza estratégica da Companhia. Contudo, os dados estão previstos em documento interno e disponível para consulta pelos órgãos competentes.

### III. PROJETOS DE SUPORTE

A rede de distribuição da Copergás já conta com mais de 31 anos de operação e alguns ativos necessitam de reforços ou reposições. Dessa forma, os projetos de suporte e melhoria operacional que fazem parte do Plano de Investimentos constam nos próximos orçamentos anuais.

Dentre os principais investimentos de suporte para o período 2024-2029, vale destacar o projeto Biometano – Muribeca (BR-101), que visa viabilizar a injeção na rede de distribuição de gás natural de combustível proveniente de fonte de energia Com este projeto a Copergás contará com mais uma conexão com uma fonte de suprimento, assim como aos pontos de entrega da TAG e as estações de regaseificação nas redes locais, , trazendo mais segurança de abastecimento. Assim, será realizada a construção de 8 Km de rede de gasodutos em aço, com investimento total estimado de R\$ 13,367 milhões em 2024 e R\$ 1,797 milhões para 2025, sendo um projeto pioneiro para a Copergás

Outro projeto de suporte relevante refere-se à aquisição e substituição dos sistemas de odoração, com total estimado de R\$ 5,296 milhões (o restante do saldo da rubrica refere-se a outros suportes da atividade de odoração), também para o ano de 2024.

Tabela 3 - QUADRO DE INVESTIMENTOS EM SUPORTE

Suporte 2024	Investimento - R\$
ADEQUAÇÃO DE ESTAÇÕES	364.128,00
SUBSTITUIÇÃO DE ESTAÇÕES	3.419.255,58
MELHORIA OPERACIONAL	16.302.292,82
SISTEMA DE PROTEÇÃO CATÓDICA	147.352,00
SISTEMA DE ODORAÇÃO	6.087.666,67
SISTEMA DE MEDIÇÃO	4.183.654,82
SISTEMA SUPERVISÓRIO	549.000,00
<b>Total</b>	<b>31.053.349,89</b>

### IV. PROJETOS ADMINISTRATIVOS

Para o próximo exercício, serão necessários diversos investimentos administrativos e de informática, conforme quadro.

Tabela 4 - QUADRO DE INVESTIMENTOS ADMINISTRATIVOS E INFORMÁTICA

Administrativo 2023	Investimento - R\$
INFORMÁTICA	10.930.466,56
• HARDWARE	1.080.000,00
• SOFTWARE	5.673.282,36
• SERVIÇO	4.287.184,20
BENFEITORIA EM IMÓVEIS	850.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	550.000,00

MÓVEIS E UTENSÍLIOS	65.000,00
---------------------	-----------

Dentre os Investimentos administrativos para 2024, os mais significativos são:

### **Informática – Software – Consultoria de Desenvolvimento GGAS**

A implantação do sistema GGAS, que tem por objetivo auxiliar a gestão comercial e realizar a medição e o faturamento dos clientes da Copergás, é parte importante do projeto de investimento administrativo. Em 2017, foram implantados os módulos de Cadastro e Contrato e iniciada a implantação dos módulos Atendimento e Agência Virtual. Em 2018, foi finalizada a implantação dos módulos Atendimento e Agência Virtual, em 2019, foi iniciada a implantação do módulo de Medição, em 2020, iniciou-se o faturamento de alguns clientes. Em 2021 todo o faturamento mensal migrou para o novo sistema, contemplando os segmentos residencial e comercial. Em 2022 foi concluída a migração do sistema para os clientes do segmento veicular e usuários industriais sem contratos com penalidades (Take or Pay, PFP, entre outros). Em 2023, houve a migração de quase a totalidade dos clientes industriais que possuem Take or Pay (ToP), com previsão de finalização no ano de 2024 daqueles que possuem regras específicas de agrupamento de ToP. Em paralelo às atividades de implantação, está orçado o serviço de desenvolvimento de software focado em desenvolvimento ágil e seguro para sustentação e evolução do GGÁS. Investimento previsto em 2024: R\$ 2.938 M.

### **Informática – Serviços de TI – Implantação da solução de gestão de Recursos Humanos**

Esse projeto objetiva a realização da implantação do sistema de solução de gestão do departamento de recursos humanos, aprimorando os processos e otimizando os recursos utilizados pela área. Investimento orçado para 2024 em: R\$ 1.754 M

### **Informática - Serviços de TI – Implantação de solução de gestão de ativos**

Esse projeto tem como objetivo a implementação de um sistema integrado de controle para otimizar a gestão e manutenção dos ativos da Companhia. Investimento orçado para 2024: R\$ 1.558 M.

### **Informática – Software e Serviço de TI – Solução de gestão de pessoas (HCM)**

Esse projeto tem como objetivo a modernização do atual sistema administrativo, utilizado para a gestão de pessoas, melhorando a operacionalização desse macroprocesso. Investimento previsto em 2024: R\$ 841 mil.

### **Informática – Hardware – Renovação do parque tecnológico**

Este projeto visa a atualização do parque tecnológico (celulares corporativos, servidores, notebooks).

## V. VARIAÇÃO TOTAL DOS INVESTIMENTOS

As variações por grupo de projetos resultam no seguinte quadro para o total de investimentos:

**Tabela 5 - Variação dos Investimentos (R\$)**

Grupo de Projeto	2023 MPA	2024	Δ R\$	Δ %
<b>Expansão</b>	54.473.486,49	69.900.296,66	15.426.810,17	28%
<b>Saturação</b>	6.526.218,58	7.848.580,57	1.322.361,99	20%
<b>Suporte</b>	18.370.012,53	31.053.349,89	12.683.337,36	69%
<b>Administrativo</b>	10.931.199,04	12.505.466,56	1.574.267,52	14%
<b>TOTAL</b>	90.300.916,64	<b>121.307.693,68</b>	31.006.777,04	34%

## 3. RISCOS CONSIDERADOS

O conjunto de hipóteses elencadas a seguir objetiva descrever como alguns eventos relacionados ao ambiente externo e interno podem vir a afetar a realização da nossa estratégia. Apresentam-se aqui apenas os fatores eleitos como críticos com o objetivo de avaliar as consequências e prevê o tratamento para mitigar seus efeitos com relação aos desvios que poderão implicar no cumprimento dos objetivos da Copergás.

A Companhia revisou seu mapa estratégico por meio da Análise SWOT e durante o processo foram mapeados riscos que podem afetar o objetivo da Companhia. Os riscos retratados a seguir estão atrelados aos novos objetivos e apresentam maiores níveis de exposição.

Tema	Grupo do Risco	Categoria dos riscos	Riscos	Análise
<b>Financeiro</b>	Liquidez	Fluxo de caixa	Afetar os níveis de consumo.	Crise econômica;
<b>Estratégico</b>	Governança Corporativa	Reputação e Imagem	Desconfiança, baixa credibilidade.	Nível de Conhecimento da Empresa.
	Modelo de Negócio	Práticas comerciais	Preços que podem afetar a comercialização.	Custo de gás;
	Modelo de Negócio	Investimentos e projetos	Perda de capacidade de investimento.	Instabilidade jurídica e regulatória.

Legal		Regulatório	Atraso no processo de revisão tarifária.	
Operacional	Processos e operações	Capacidade e eficiência	Atraso na execução das obras.	Licenciamento de obras
	Gestão de Pessoas	Capacitação	Perda de eficiência.	Estrutura organizacional (Adequação) Desenvolvimento de Lideranças;
	QSMS	Qualidade, Segurança, Meio Ambiente e Saúde do trabalho	Risco a vida e perdas financeiras.	Interferência de agentes externos na RDGN Taxa de acidentes
	Processos e Operações	Capacidade e eficiência	Perda de eficiência e crescimento do custo.	Eficiência dos processos;

#### 4. METAS ANUAIS E INDICADORES

Alguns indicadores são utilizados pelos Administradores da Companhia para avaliação de resultados e a tomada de decisão de investimentos, considerando sempre o custo incorrido nesta atuação, visando o atendimento dos objetivos globais da empresa e mantendo o negócio alinhado aos objetivos de desenvolvimento do Estado. Segue abaixo resultado esperado de alguns desses indicadores para 2023:

**Tabela 6 - Resultado esperado para 2023**

Diretriz	Indicador Estratégico	MPA 2023
1	Volume de Gás Distribuído Não Térmico – mil m <sup>3</sup> /dia	1.571
2	Investimentos – R\$ mil	90.301
3	Número de Clientes Industriais	143
4	Taxa de crescimento total de clientes	+ 15,6%
5	Extensão da Rede - Km	+ 101 km

#### 5. PRINCIPAIS INDICADORES

Tabela 7 - Meta para 2024

Diretriz	Indicador Estratégico	Resultado esperado <sup>4</sup>
1	Custeio Total – R\$ mil	104.904
2	Caixa ( <i>Saldo de Caixa Disponível</i> )	169.664
3	EBITDA	9%
4	Volume de Gás Distribuído Não Térmico - Mm <sup>3</sup> /dia	1.623
5	Investimentos	121.308
6	Número de Clientes Residenciais	11.096
7	Número de Clientes Comerciais	150
8	Número de Clientes Industriais	21
9	Taxa de crescimento da carteira total de clientes	+14%
10	Taxa de Ocorrência Registrável	4,7
11	Extensão da Rede (km)	96

## 6. PROJEÇÕES FINANCEIRAS

### 6.1 PROJEÇÕES GERAIS DOS RESULTADOS

O cenário orçamentário para a nossa Companhia, projetado com base em nosso histórico de resultados operacionais, nas despesas estimadas a preços de mercado, as receitas previstas considerando a base de clientes atuais e os contratos já acertados com novos clientes, deve seguir o comportamento a seguir:

Tabela 8 - Projeção dos Resultados 2024-2029

RESUMO GERAL	2023 MPA	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>EBITDA – R\$ mil</b>	136.363	150.427	205.575	228.587	264.069	304.016	337.511
<b>Margem EBITDA</b>	11%	9%	11%	12%	12%	13%	14%
<b>Lucro Líquido – R\$ mil</b>	91.491	71.082	109.236	125.530	135.119	153.131	173.571
<b>Lucro Líquido/Patrimônio Líquido</b>	19%	14%	19%	19%	18%	18%	18%
<b>Investimentos – R\$ mil</b>	90.301	121.308	143.010	162.102	172.251	188.128	199.249
<b>Custeio Total – R\$ mil</b>	93.021	104.904	112.437	119.349	125.667	130.535	133.794
<b>Caixa (<i>Saldo de Caixa Disponível</i>) – R\$ mil</b>	164.059	169.664	173.430	150.861	177.320	137.176	119.715
<b>Caixa mínimo – R\$ mil</b>	112.089	146.156	158.812	170.372	191.117	202.509	211.903

<sup>4</sup> Conforme Orçamento 2024-2029.

<b>Receita Bruta de Vendas – R\$ mil</b>	1.651.659	2.109.286	2.361.357	2.534.876	2.817.584	3.012.979	3.174.979
<b>Volume de Gás Distribuído Total - Mm<sup>3</sup>/dia</b>	2.836	2.983	3.061	3.787	4.591	4.685	4.773
<b>Volume de gás distribuído Não Termoelétrico - Mm<sup>3</sup>/dia</b>	1.571	1.623	1.701	1.814	2.013	2.108	2.195
<b>Número de Clientes (Acumulado)</b>	82.495	93.775	106.312	120.574	137.046	155.688	176.366
<b>Número de clientes residenciais</b>	81.140	92.236	104.571	118.634	134.897	153.309	173.746
<b>Número de clientes comerciais</b>	1.087	1.237	1.398	1.570	1.754	1.951	2.161
<b>Número de clientes industriais.</b>	143	164	196	216	236	263	288
<b>Extensão de Rede - Km</b>	1.128	1.224	1.335	1.446	1.569	1.707	1.848

## 6.2 VARIAÇÃO RELATIVA DE RESULTADOS

Tabela 9 - Variação da Projeção dos Resultados 2024-2029

RESUMO GERAL	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>EBITDA – R\$ mil</b>	10%	37%	11%	16%	15%	11%
<b>Margem EBITDA</b>	-2 p.p	2 p.p	1 p.p	0 p.p	1 p.p	1 p.p
<b>Lucro Líquido – R\$ mil</b>	-22%	54%	15%	8%	13%	13%
<b>Lucro Líquido/Patrimônio Líquido</b>	-5 p.p	5 p.p	0 p.p	-1 p.p	0 p.p	0 p.p
<b>Investimentos – R\$ mil</b>	34%	18%	13%	6%	9%	6%
<b>Custeio Total – R\$ mil</b>	13%	7%	6%	5%	4%	2%
<b>Caixa (Saldo de Caixa Disponível) – R\$ mil</b>	3%	2%	-13%	18%	-23%	-13%
<b>Caixa mínimo – R\$ mil</b>	30%	9%	7%	12%	6%	5%

<b>Receita Bruta de Vendas - R\$ mil</b>	28%	12%	7%	11%	7%	5%
<b>Volume de Gás Distribuído Total - Mm<sup>3</sup>/dia</b>	5%	3%	24%	21%	2%	2%
<b>Volume de gás distribuído Não Termoelétrico - Mm<sup>3</sup>/dia</b>	3%	5%	7%	11%	5%	4%
<b>Número de Clientes (Acumulado)</b>	14%	13%	13%	14%	14%	13%
<b>Número de clientes residenciais</b>	14%	13%	13%	14%	14%	13%
<b>Número de clientes comerciais</b>	14%	13%	12%	12%	11%	11%
<b>Número de clientes industriais.</b>	15%	20%	10%	9%	11%	10%
<b>Extensão de Rede - Km</b>	9%	9%	8%	9%	9%	8%

## 7. ANÁLISE DE VIABILIDADE ECONÔMICA DOS PROJETOS DE INVESTIMENTO

A TIR foi apurada com base em fluxos de caixa que consideraram apenas os volumes previstos com base nas negociações em andamento, sem, contudo, levar em consideração o potencial de mercado e clientes potenciais que, uma vez captados, elevarão o volume e conseqüentemente o rendimento da companhia. Tais projetos representam boas opções de investimento para a Companhia com uma Taxa de Retorno sobre o Investimento no valor de 8%.

**Tabela 10<sup>5</sup> - PROJETOS DE INVESTIMENTO 2024-2029**

<sup>5</sup> A tabela foi suprimida por demonstrar informações de natureza estratégica da Companhia. Contudo, os dados estão previstos em documento interno e disponível para consulta pelos órgãos competentes.

## 8. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O Plano de Negócios Anual 2024 da Copergás reúne os objetivos, metas e ações que traduzem os projetos de curto, médio e longo prazo com base na Estratégia de Longo Prazo 2024-2029, servindo como ferramenta de gestão para o alcance de metas e resultados, e orientando as ações e alocação de recursos orçamentários da Companhia.

Norgás S.A.



**Copergás**  
Companhia  
Pernambucana  
de Gás

Secretaria  
de Desenvolvimento  
Econômico



GOVERNO DE  
**PER  
NAM  
BU**CO  
ESTADO DE MUDANÇA