

1. Introdução

O presente documento tem por objetivo apresentar a avaliação do Conselho de Administração ao atendimento das metas e resultados na execução do Plano de Negócios 2019 e Estratégia de Longo Prazo 2019-2023 pela MSGÁS.

A avaliação atende aos preceitos do § 2º e § 3º, inciso II, do artigo 23, da Lei 13.303/2016:

§ 2º Compete ao Conselho de Administração, sob pena de seus integrantes responderem por omissão, promover anualmente análise de atendimento das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo, devendo publicar suas conclusões e informá-las ao Congresso Nacional, às Assembleias Legislativas, à Câmara Legislativa do Distrito Federal ou às Câmaras Municipais e aos respectivos tribunais de contas, quando houver.

§ 3º Excluem-se da obrigação de publicação a que se refere o § 2º as informações de natureza estratégica cuja divulgação possa ser comprovadamente prejudicial ao interesse da empresa pública ou da sociedade de economia mista.

2. Avaliação das metas e resultados do Plano de Negócios 2019

As metas foram estabelecidas baseadas na projeção orçamentária de curto prazo, elaborada pela MSGÁS em 2018, para o exercício 2019, alinhada às diretrizes do Conselho de Administração (CA) que aprovou o Plano de Negócios na 153ª reunião em 20/11/2018.

No quadro abaixo estão elencados as principais metas e os respectivos resultados alcançados.

Quadro 01 – Metas e Resultados do Plano de Negócio 2019.

Apuração das metas referente ao Plano de Negócios do ano de 2019 (aprovado em 20/11/2018 na 153ª RCA)				
Denominação da Meta	Unidade	Meta 2019	Realizado 2019	% Realização
Margem de Contribuição	R\$ mil	74.582	81.618	109%
Custeio	R\$ mil	39.717	36.659	92%
EBITDA	R\$ mil	35.958	62.574	174%
Lucro Líquido	R\$ mil	12.594	41.006	326%
Investimentos	R\$ mil	17.096	14.607	85%
Extensão de Rede	km	26,4	27,58	104%
Volume de Vendas não térmico	mil m ³ /ano	216.633	218.700	101%
Clientes	Unidade Consumidora	2.399	1.813	76%

2.1. Conclusão sobre os resultados do Plano de Negócio 2019

As metas apuradas refletem o objeto da Companhia (Cia.), com conteúdo abrangendo aspectos operacionais, comerciais, financeiro e, desenvolvimento.

A MSGÁS atingiu satisfatoriamente as metas a que se propôs, com destaque para a superação positiva da realização das metas de margem de contribuição, custeio, EBITDA, lucro líquido, extensão de rede, volume não térmico, que refletiram o esforço na gestão da empresa, refletindo as ações de contenção de gastos (considerando a

recomendação do CA quanto a constante revisão do custeio da Cia., bem como os esforços de vendas refletidos nos demais indicadores apurados).

No ano de 2019, contribuindo positivamente nos resultados financeiros, houveram lançamentos não recorrentes, com destaque para o lançamento do imposto diferido referente ao **impairment** do sistema de Corumbá e a reversão do **impairment** de TOP/SOP do contrato TCQ de GN.

A realização da meta de ligações de clientes, ficou prejudicada em função de reprogramação da construtora de implantação de grande empreendimento, com mais de 500 unidades consumidoras, transferida para o ano de 2020.

A Cia. tem melhorado sua realização de investimento ao longo dos últimos anos e obtido sistematicamente economias em suas licitações, promovidas com transparência e ampla concorrência.

3. Avaliação das metas e resultados da Estratégia de Longo Prazo 2019-2023.

A Estratégia de Longo Prazo (ELP) compreendendo o período de 2019 a 2023, foi aprovada pelo CA em sua 153ª reunião datada de 20 de novembro de 2018.

No quadro abaixo está transcrita as principais metas orçamentárias para o período.

Quadro 02 – Metas da Estratégia de Longo Prazo para o período de 2019 a 2023

Metas referente a Estratégia de Longo Prazo para o período de 2019 a 2023 (aprovado em 20/11/2018 na 153ª RCA)								
Denominação da Meta	Unidade	2019	2020	2021	2022	2023	2024	TOTAL
Margem de Contribuição	R\$ mil	74.582	79.364	91.724	98.379	106.660		450.709
Custeio	R\$ mil	39.716	41.811	42.631	44.150	58.641		226.949
EBITDA	R\$ mil	35.958	44.791	46.140	51.434	189.755		368.078
Lucro Líquido	R\$ mil	12.594	17.057	16.761	18.970	111.228		176.610
Investimentos	R\$ mil	17.096	20.435	33.735	32.638	19.814		123.718
Extensão de Rede	km	26,35	32,10	33,62	62,16	31,47		185,70
Volume de Vendas não térmico	mil m³/ano	221.750	223.789	225.061	227.609	321.105		1.219.314
Clientes	Unidade Usuária	2.399	2.572	1.417	880	1.094		8.362

Quanto aos resultados obtidos em 2019, sua análise foi apresentada no item 01 deste documento.

Em 17 de dezembro de 2019, na 167ª reunião de CA, foi aprovada a ELP para o período de 2020 a 2024, de forma que as metas do Quadro 02 foram revisadas, além de ter sido acrescentado o ano de 2024, conforme demonstrado abaixo:

Quadro 03 – Metas da Estratégia de Longo Prazo para o período de 2020 a 2024

Metas referente a Estratégia de Longo Prazo para o período de 2020 a 2024 (aprovado em 17/12/2018 na 167ª RCA)								
Denominação da Meta	Unidade	2019	2020	2021	2022	2023	2024	TOTAL
Margem de Contribuição	R\$ mil		74.235	80.745	87.236	100.700	138.416	481.332
Custeio	R\$ mil		40.071	41.033	42.718	59.342	46.098	229.262
EBITDA	R\$ mil		29.023	38.157	42.703	209.542	97.635	417.059
Lucro Líquido	R\$ mil		10.314	16.714	17.466	123.346	46.348	214.188
Investimentos	R\$ mil		22.445	36.910	52.250	61.010	30.766	203.381
Extensão de Rede	km		30	34	72	74	42	251,30
Volume de Vendas não térmico	mil m³/ano		207.971	204.709	206.010	240.027	322.230	1.180.948
Clientes	Unidade Usuária		3.179	2.941	3.036	2.607	2.610	14.373

As metas da ELP são revisadas anualmente por ocasião da aprovação orçamentária de cada período. Para efeito comparativo são apresentados os gráficos da ELP 2019-2023 comparados a ELP 2020-2024, com as variações de cada indicador.

Gráfico 01 – Margem de Contribuição, comparativo entre ELP 2019-2023 e ELP 2020-2024:

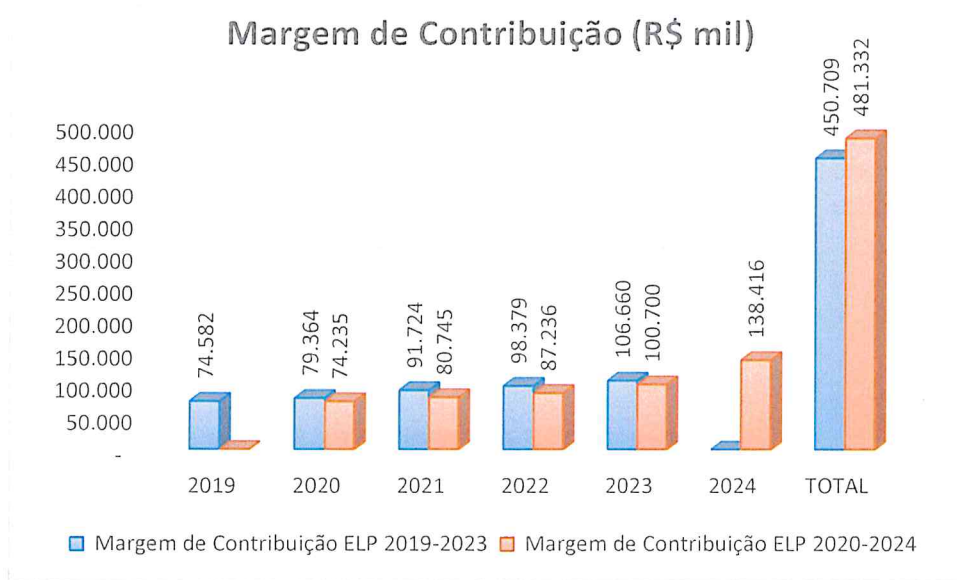
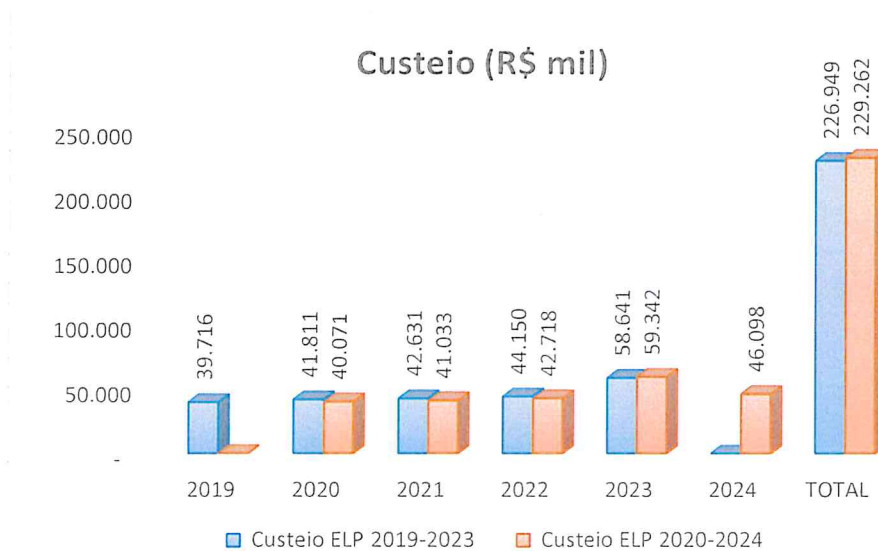


Gráfico 02 – Custeio, comparativo entre ELP 2019-2023 e ELP 2020-2024.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'MP', 'MF', and a large signature.

Gráfico 03 – EBITDA, comparativo entre ELP 2019-2023 e ELP 2020-2024.

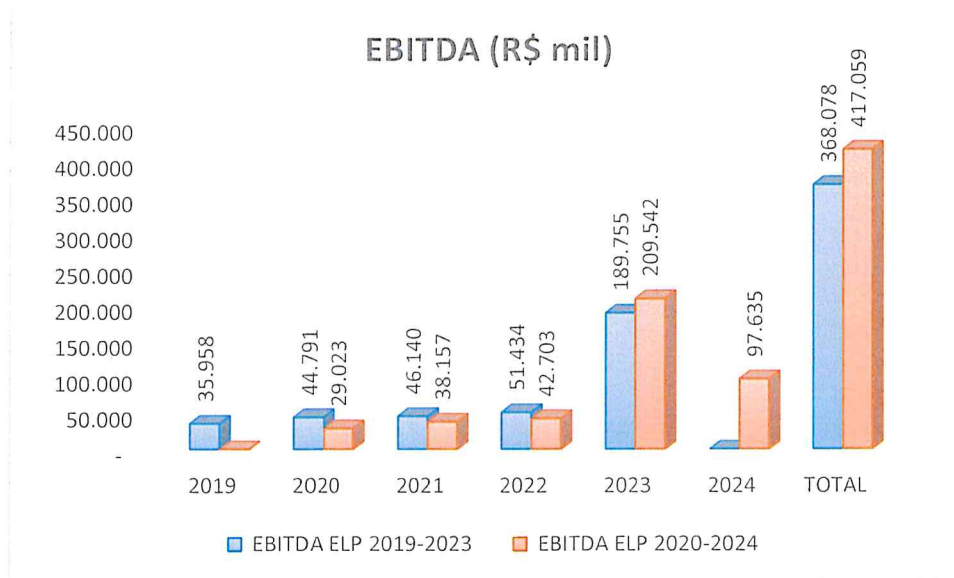
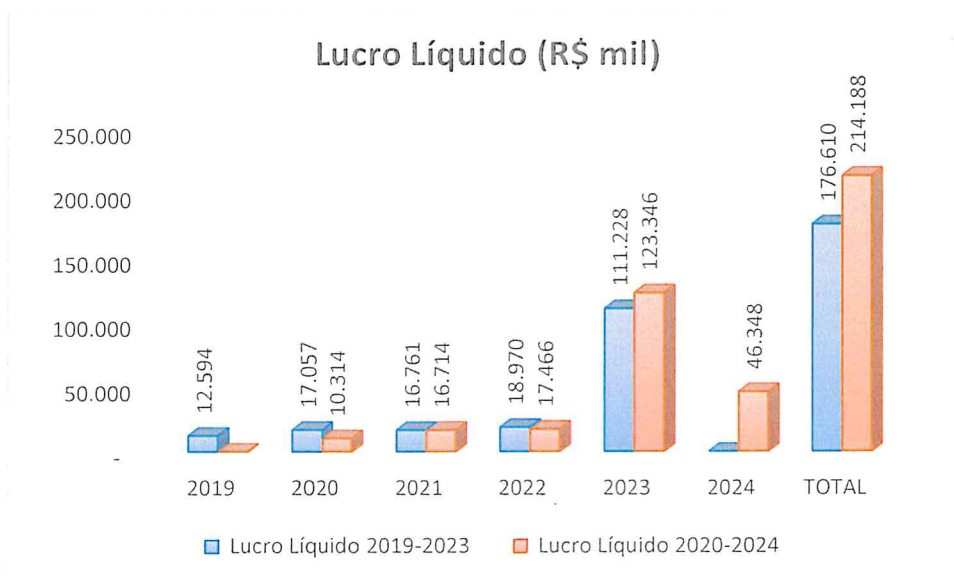


Gráfico 04 – Lucro Líquido, comparativo entre ELP 2019-2023 e ELP 2020-2024.



Handwritten signature and initials in blue ink.

Gráfico 05 – Investimentos, comparativo entre ELP 2019-2023 e ELP 2020-2024.

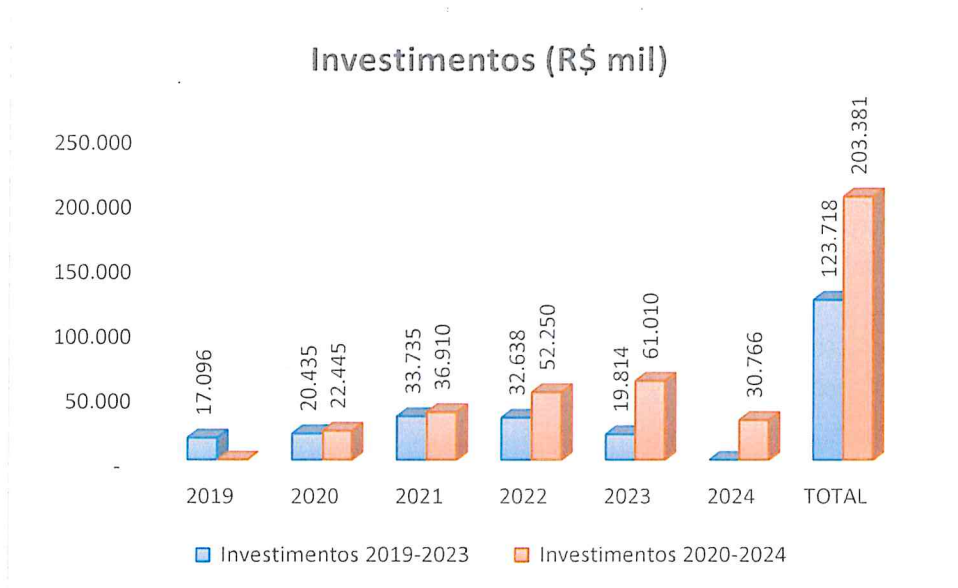


Gráfico 06 – Extensão de Rede, comparativo entre ELP 2019-2023 e ELP 2020-2024.

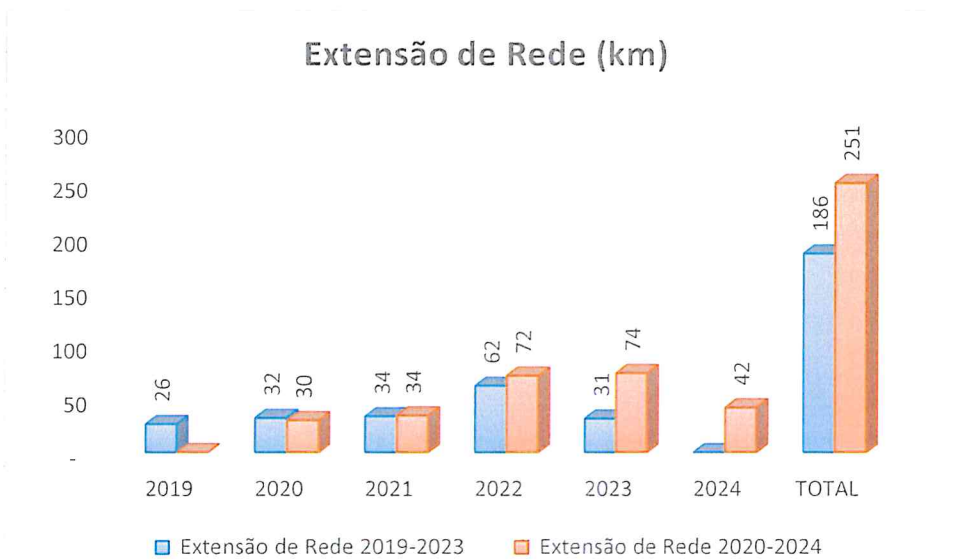


Gráfico 07 – Volume Não Térmico, comparativo entre ELP 2019-2023 e ELP 2020-2024.

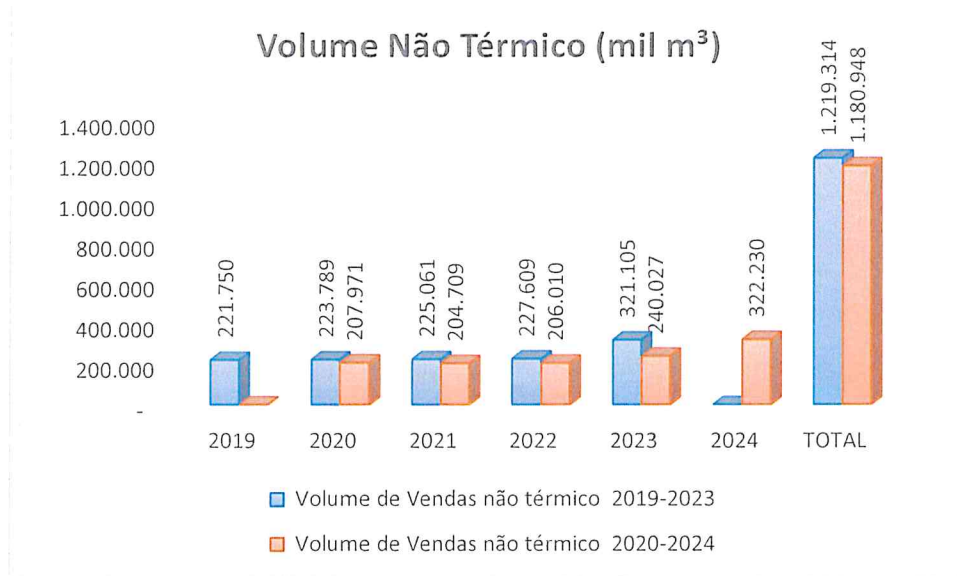
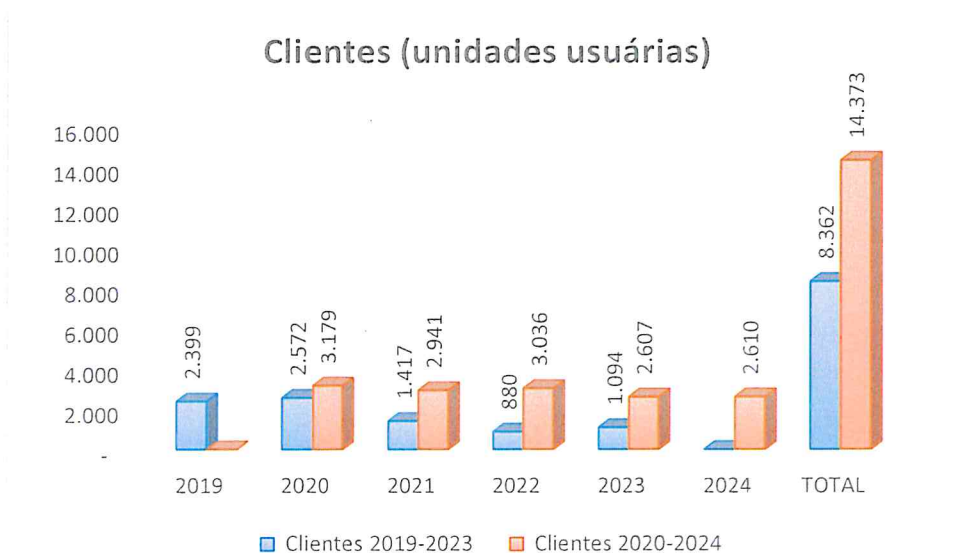


Gráfico 08 – Clientes, comparativo entre ELP 2019-2023 e ELP 2020-2024.



3.1. Conclusão sobre os resultados da Estratégia de Longo Prazo

As metas de longo prazo foram devidamente revisadas em 2019, para os exercícios seguintes e, considerando as variações de cenários ocorridas, apresentam aderência ao negócio, conforme detalhado nos documentos Estratégia de Longo Prazo 2019 a 2023 e Estratégia de Longo Prazo 2020 a 2024.

4. Recomendações

O CA recomenda que a MSGÁS mantenha o caminho trilhado em 2019, com suas ações em consonância com as diretrizes dos acionistas e atento aos desafios de mercado, com respostas que levem ao desenvolvimento, com segurança e ações que minimizem os riscos.

Finalmente, que se mantenha, constantemente, avaliações do custeio da Cia. para que permaneçam em níveis ideais para o desenvolvimento das atividades de forma otimizada.

Campo Grande, 18 de fevereiro de 2020.



Marcia Helena Mello Santana
Conselheira



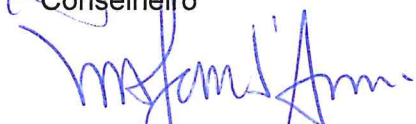
Mauricio Palmeira Mota
Conselheiro



Marcio Lolli Ghetti
Conselheiro



Rosimeire Paulon
Conselheira



Marcelo Augusto Viana Sant'Anna
Vice-Presidente do Conselho



Marco Francesco Patriarchi
Conselheiro



Edgar Afonso Bento
Presidente do Conselho

