

POLÍTICA DE DIVULGAÇÃO DE INFORMAÇÕES

ATA DE APROVAÇÃO

Aprovada pela Diretoria Executiva da IBIRITERMO S.A. - Ata RDE 032/2023, de 01/03/2023.

1. OBJETIVO

Definir diretrizes para divulgação e uso das informações, no âmbito da IBIRITERMO S.A., visando ao atendimento aos princípios de transparência, de integridade, equidade das informações, prestação de contas e responsabilidade corporativa, com o fim de atender as obrigações previstas na Lei nº IN.303/16, no Decreto nº 8.945/16 e na Resolução CGPAR nº 5/2015.

2. ABRANGÊNCIA

Aplica-se à IBIRITERMO S.A.

3. DESCRIÇÃO

- 3.1. As sociedades do Conglomerado Petrobras deverão elaborar e divulgar “política de divulgação de informações”, para atendimento ao disposto na Lei 13.303/J6 e no Decreto nº 8.945/16.
- 3.2. Adicionalmente, as sociedades do Conglomerado Petrobras deverão divulgar as informações requeridas pela Resolução no 5 da Comissão Interministerial de Governança e de Administração de Participações Societárias da União — CGPAR.

3.3. DIRETRIZES

- 3.3.1. A IBIRITERMO se compromete a divulgar em sítio eletrônico oficial na internet as seguintes informações ou documentos:

a) Com base na Lei nº 13.303/16 e do Decreto nº 8.945/16:

I - carta anual, subscrita pelos Administradores e Assembleia Geral da sociedade, com a explicitação dos compromissos de consecução de objetivos de políticas públicas pela empresa estatal e por suas subsidiárias, em atendimento ao interesse coletivo ou ao imperativo de segurança nacional que justificou a autorização de sua criação, com a definição clara dos recursos a serem empregados para esse fim e dos impactos econômico-financeiros da consecução desses objetivos, mensuráveis por meio de indicadores objetivos;

II – de forma tempestiva e atualizada, as informações relevantes, em especial aquelas relativas às atividades desenvolvidas, estrutura de controle, fatores de risco, dados econômico-financeiros, comentários dos administradores sobre desempenho, políticas e práticas de governança e descrição da composição e da remuneração da administração;

III - esta Política de Divulgação de Informações;

IV - a Política de Distribuição de Dividendos, à luz do interesse público que justificou a criação da sociedade;

V – a Diretriz de gestão de participações minoritárias, devidamente desdobrada no âmbito da Sociedade;

VI - a Política de Governança Corporativa e Societária, devidamente desdobrada no âmbito da Sociedade;

VII - em notas explicativas às demonstrações financeiras, os dados operacionais e financeiros das atividades relacionadas à consecução dos fins de interesse coletivo ou de imperativo de segurança nacional que justificou a criação da sociedade;

VIII - a Política de Transações com Partes Relacionadas, que abranja também as operações com a União e com as demais empresas estatais, em conformidade com os requisitos de competitividade, conformidade, transparência, equidade e comutatividade, que deverá ser revista, no mínimo, anualmente e aprovada pela Diretoria Executiva;

IX – carta anual de governança corporativa, que consolide em um único documento escrito, em linguagem clara e direta, as informações de que trata o item II;

X – anualmente, relatório integrado ou de sustentabilidade;

XI - os Relatórios Anuais de Atividades de Auditoria Interna - RAIN, assegurada a proteção das informações sigilosas e das informações pessoais, nos termos do art. 6º, caput, inciso III, da Lei nº 12.527, de 18 de novembro de 2011;

XII – Demonstrações Financeiras Trimestrais;

XIII - Demonstrações Financeiras Anuais, inclusive em formato eletrônico editável, acompanhadas do parecer da auditoria independente e do Conselho Fiscal;

XIV - a remuneração de seus administradores e Conselheiros Fiscais, ainda que no âmbito da carta anual de governança corporativa;

XV - as atas do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) próprio, se houver, ainda que no formato de extrato, caso o Conselho de Administração considere que a divulgação da ata possa pôr em risco interesse legítimo da sociedade;

XVI - as atas do Comitê de Elegibilidade próprio, se houver, sobre a avaliação de requisitos e impedimentos dos indicados a cargos de administrador e

conselheiro fiscal, com o registro de eventuais manifestações divergentes;

XVII - o regulamento interno de licitações e contratos;

XVIII - procedimentos licitatórios, pré-qualificação e os contratos disciplinados pela Lei 13.303/2016;

XIX - informações mensais sobre a execução de seus contratos e de seu orçamento e informações semestrais sobre aquisição de bens.

b) Com base na Resolução nº 5 da CGPAR:

I – Ato ou Lei de Criação;

II - Estatuto social;

III - Missão, princípios e valores da instituição;

IV - Código de ética;

V - Composição do capital social;

VI - Composição da Diretoria Executiva;

VII - Composição do conselho de administração (caso aplicável) e conselho fiscal;

VIII - Extrato das atas de assembleias gerais, quando for o caso;

IX – Balanço social, se houver;

X - Currículo profissional resumido dos membros dos órgãos societários de administração e fiscalização;

XI- Relatório anual da administração;

XII- Fatos relevantes e comunicados ao mercado, quando houver.

c) Com base no Guia de Padronização de informações das Empresas Estatais Federais nos Portais da Internet (com a forma determinada pelo citado Guia da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST):

I — Avaliação anual de Metas e Resultados sobre o atendimento das metas e dos resultados na execução do Plano de Negócios e da Estratégia (Lei JZ.303/2016, art. 23, §2º e §5º e Decreto 8.945/2016, art. 37, §3º e §4º), e;

II - Atas de reuniões do Conselho de Administração sob a forma de extrato, restringindo-se o conteúdo a ser divulgado caso o documento possua informações confidenciais ou que possam pôr em risco interesse legítimo da sociedade.

3.3.2. Importante destacar que, no que tange às atas de reuniões, a legislação impõe tão somente a divulgação daquelas atas de reunião do Conselho de Administração de interesse de terceiros. Entretanto, o Guia de Padronização de Informações das Empresas Estatais Federais nos Portais da Internet recomenda, como boa prática de governança, a divulgação de todas as atas de reuniões de Conselho de Administração e Fiscal, critério que também já foi observado na avaliação do Índice de Governança da SEST (IG-SEST), ainda que não prevista como obrigatória, sob o ponto de vista da legislação formal.

3.5.2.1. Neste sentido, caberá à sociedade avaliar se divulgará todas as atas ou apenas aquelas exigidas por lei, neste caso, apresentando as justificativas necessárias, caso seja demandada a responder o questionário do IG-SEST.

3.3.3. A IBIRITERMO deverá elaborar carta anual única para os fins dos subitens “a-I” e “a-II” do item 3.3.1 desta Política, conforme:

- (i) formulário padronizado aplicável disponibilizado no sítio eletrônico do Ministério da Economia (<https://www.gov.br/economia/pt-br/assuntos/empresas-estatais-federais/publicacoes/arquivos/carta-anual-de-politicas-publicas-e-governanca-corporativa.pdf>) e/ou;
- (ii) modelo utilizado pela Petrobras disponibilizado no seu website (www.investidorpetrobras.com.br).

3.3.4. Na eventualidade de ocorrer uma situação na BAIXADA SANTISTA ENERGIA que acarrete em um Fato Relevante ou Comunicado para a Petrobras a área de Relacionamento com Investidores da Petrobras (INVESTIDORES) deverá ser imediatamente informada por meio da respectiva Unidade de Relacionamento.

3.3.5. Cada sociedade do Conglomerado Petrobras, ao proceder a divulgação de informações, nos termos desta Diretriz, deverá observar a Política de Comunicação e Relacionamento, visando a eliminar o risco de contradição entre informações, segundo os termos do artigo J8, inciso III, da Lei no 15.303/16.

3.3.6. Cabe ao presidente e aos diretores das sociedades do Conglomerado Petrobras exercer a função de porta-vozes oficiais da Companhia ou designar empregado para cumprir tal função, conforme a necessidade, sem a possibilidade de delegação do ato de designação de porta-voz, tal como previsto na Política de Comunicação e Relacionamento da Petrobras (PL-0SPB-00011).

3.4. Dever de Guardar Sigilo

3.4.1. Cumprem aos acionistas controladores, diretores, membros do Conselho Fiscal e de quaisquer órgãos com funções técnicas ou consultivas, estatutários ou não, da IBIRITERMO guardar sigilo das informações às quais tenham acesso privilegiado em razão do cargo ou posição que ocupam, até sua eventual divulgação as partes interessadas, nos termos da legislação aplicável, bem como zelar para que subordinados e terceiros de sua confiança também o façam, respondendo solidariamente com estes na hipótese de descumprimento, com fulcro no art. 155 § da Lei nº 6.404/76.

3.5. Divulgações de estimativas e previsões

3.5.1. A IBIRITERMO não divulgará estimativas e previsões quantitativas sobre seu desempenho financeiro futuro.

3.6. Divulgação de Informação Financeira

3.6.1. Deve-se assegurar que a divulgação de informações sobre a situação patrimonial e financeira das participações societárias da Petrobras seja correta, completa, dentro das condições legais devidas e ratificadas pelos administradores incumbidos dessa função.

3.7. Violação da Diretriz de Divulgação de Informações.

3.7.1. Sem prejuízo das demais penalidades previstas na legislação e regulamentação aplicável, em caso de infração às disposições previstas nas Diretrizes deste normativo, o infrator ficará sujeito a sanções de acordo com as normas internas da Sociedade.

4. REGISTROS

Não aplicável.

5. DEFINIÇÕES

Ato ou Fato Relevante: significa qualquer decisão do Acionista Controlador, deliberação da assembleia geral ou dos órgãos de administração da BAIXADA SANTISTA ENERGIA, ou qualquer outro ato ou fato de caráter político-administrativo, técnico, negocial ou econômico-financeiro, ocorrido ou relacionado aos seus negócios, que possa influir de modo ponderável: (i) na cotação dos Valores Mobiliários da Companhia (ii) na decisão dos investidores de comprar, vender ou manter os Valores Mobiliários da Companhia ou (iii) na decisão dos investidores de exercer quaisquer direitos inerentes à condição de titular de Valores Mobiliários da Companhia (“Ato ou Fato Relevante”).

Comunicado: é toda e qualquer informação prestada pelos administradores para aumentar a transparência na política empresarial, sem maiores impactos na cotação dos respectivos valores mobiliários; na decisão dos investidores de comprar, vender ou manter os respectivos valores mobiliários; ou na decisão dos investidores de exercer quaisquer direitos inerentes à condição de titular dos respectivos valores mobiliários. A divulgação de informações tempestiva e transparente ao mercado faz parte da boa prática de governança.

Unidade de Relacionamento: Unidade da Petrobras responsável por acompanhar as atividades das Sociedades Ligadas e transmitir Instrução de Voto, Recomendação e orientações para os Administradores Indicados ou representante legal de forma a garantir o alinhamento no âmbito do Sistema Petrobras.

6. REFERÊNCIAS

- Estatuto Social da IBIRITERMO S.A;
- Lei nº 13.303/16 - Dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias;
- Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016 regulamenta, no âmbito da União, a Lei no 13.303, de 30 de junho de 2016, que dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias;
- Lei 12.527/2011 - Regula o acesso a informações e dá outras providências
- Lei nº 6.404/76 e alterações – Lei das Sociedades por Ações.
- Resolução CGPAR nº 05 de 29/09/2015 - Estabelece a obrigatoriedade para as empresas estatais federais de divulgar em seus respectivos sítios eletrônicos as informações que menciona e de manter canal de atendimento e recebimento de denúncias.
- Diretrizes de Gestão de Participações Societárias Minoritárias da Petrobras (DI-1PBR-00287);
- Política de Divulgação de Ato ou Fato Relevante e Negociação de Valores Mobiliários da Petrobras (PL-0SPB-00009).
- Política de Comunicação da Petrobras (PL-0SPB-00011).

FIM DO DOCUMENTO