



AMAZUL

AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 3/2018, DE 11 DE JULHO DE 2018.

Aos onze dias do mês de julho do ano de dois mil e dezoito, na Sala de Reuniões da sede provisória da AMAZUL, situada na Avenida Eusébio Matoso, número mil, trezentos e setenta e cinco, no bairro Pinheiros, na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, reuniu-se o Comitê de Auditoria da Empresa Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A - AMAZUL, composta pelo Senhor **ENÉAS TADEU FERNANDES ERVILHA**, Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA** e Senhor **RICARDO WATANABE**. A reunião contou com a presença do Consultor de Governança Corporativa **MURILO FRANCISCO BARELLA**, Auditor Interno Coordenador **ROBERTO DE CARVALHO RODRIGUES JUNIOR** e Assessor Jurídico **MAURICIO CREMONESI**. Tendo verificado haver quórum legal, foi iniciada a reunião, para a qual eu, **CLAUDIA SBRAGIA MAZZO**, fui designada para atuar como Secretária. É a seguinte a Ordem do Dia: I – Finalização da minuta do Regimento Interno do COAUD; II – Apresentação das atividades de Auditoria Interna; III – Verificação do andamento das deliberações da reunião anterior; e IV – Apresentação do PAMSE. **Passando ao primeiro item da Ordem do Dia**, o Presidente aproveitou a presença do Auditor Interno Coordenador e realizou uma breve explicação do papel do Comitê de Auditoria e como se deu o trabalho de elaboração do Regimento Interno. Destacou que a elaboração ocorreu de forma colaborativa entre os membros, com participação do Consultor de Governança e Secretaria de Colegiados, e se baseou no Caderno de Melhores Práticas do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa (IBGC) e no modelo de Regimento Interno oferecido pela SEST/MP. Na sequência, iniciou-se o trabalho de revisão dos principais pontos do Regimento. Em seguida, o Auditor Interno apontou o questionamento sobre o grau de relacionamento entre a Auditoria Interna e o COAUD. O questionamento será encaminhado para decisão do CONSAD, deste mês. Na sequência, finalizou a minuta de Regimento Interno e solicitou que fosse encaminhado à

Consultoria Jurídica para análise. Em seguida, foi exposta a intenção de realização de curso no IBGC sobre o tema Comitê de Auditoria, a ser realizado em setembro.

Passando ao segundo item da Ordem do Dia o Auditor Interno expôs os trabalhos da Auditoria Interna (AUDIN), seus principais relatórios e a composição atual da equipe. Informou o encaminhamento por e-mail do Relatório de Acompanhamento da Execução do PAINT - 2018 que será apresentado ao CONFIS na reunião deste mês. Informou que participa de reuniões periódicas do CONFIS e CONSAD. Na sequência, o Presidente solicitou à AUDIN apresentar a metodologia da construção da matriz de riscos e uma proposta para mitigar as alegadas dificuldades para a execução do plano de trabalho planejado para este ano, em decorrência da cessão de um auditor do setor. Em seguida, solicitou aos membros a leitura dos relatórios e notas encaminhadas pela AUDIN, em especial ao Relatório de Auditoria sobre a Previdência Complementar (REAUD nº08-2018).

Passando ao terceiro item da Ordem do Dia o Presidente solicitou a confirmação do recebimento dos seguintes documentos pelos membros do Comitê: último relatório de gestão da AMAZUL; último relatório de auditoria da CECIMAR; calendário de atividades do CONSAD; e Política de Riscos da AMAZUL. Confirmado o recebimento, o Presidente solicitou aos membros que analisassem os documentos para deliberação na próxima reunião.

Passando ao quarto item da Ordem do Dia o Assessor Jurídico apresentou a situação da AMAZUL em relação ao atendimento das resoluções CGPAR nº 22 e 23. Informou a criação de Comissão de Empregados dos setores de Finanças, RH e Jurídico para cálculo do limite de participação da AMAZUL no custeio do benefício (art. 3º da Res. 23), respeitando as orientações da SEST/MP, informando que os trabalhos foram encerrados em ABR2018. Na sequência, o Presidente colocou em discussão a necessidade de criação de um grupo de trabalho que controle as atividades relacionadas ao PAMSE e se antecipe a fatos que possam trazer risco à AMAZUL, como o atingimento do limite sobre a folha de pagamento. Informou a necessidade de conhecer o percentual mensal de gastos com o PAMSE e outras informações como: perfil dos participantes, total de beneficiários, valores atuais gastos e o percentual de participantes em relação ao total de empregados. Em seguida, recomendou a busca de alternativas e de uma rotina de acompanhamento que informe ao COAUD a situação da gestão do PAMSE. Antes de encerrar a reunião, estabeleceu a data de 30JUL2018 para a próxima reunião e resumizou as deliberações do Comitê: encaminhar a minuta de Regimento Interno com as considerações efetuadas pelo AUDIN à Consultoria Jurídica para análise; propor a realização de curso no IBGC sobre o tema Comitê de Auditoria, a ser realizado em setembro, pelos membros do Comitê; os membros devem analisar o RAIN-2018, o

REAUD nº 08-2018, o último relatório de gestão da AMAZUL, o último relatório de auditoria da CECIMAR, o calendário de atividades do CONSAD e a Política de Riscos da AMAZUL, para deliberação na próxima reunião; solicitar à AUDIN apresentar a metodologia utilizada para a construção da matriz de riscos e uma proposta para mitigar as alegadas dificuldades para a execução de seu plano de trabalho do corrente ano; e solicitar à AMAZUL: as medidas adotadas para a adequação da empresa às resoluções da CGPAR e informar mensalmente ao Comitê o percentual de gastos com o PAMSE em relação à folha de pagamento, conforme metodologia definida na pertinente resolução. Por fim, ressaltou que os itens II, III e IV constantes da Ata nº 02 foram realizados. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião do Comitê de Auditoria, tendo sido lavrada a presente Ata no Livro de Atas do Comitê de Auditoria, a qual foi, após lida e achada conforme, assinada por mim, na qualidade de Secretária e pelos membros para os fins determinados em lei.



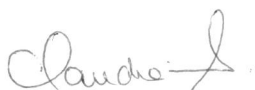
ENÉAS TADEU FERNANDES ERVILHA
Presidente



ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA
Membro



RICARDO WATANABE
Membro



CLAUDIA SBRAGIA MAZZO
Secretária

