



## AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

### COMITÊ DE AUDITORIA

#### ATA Nº 100 DE 28 DE JULHO DE 2022

Aos vinte e oito dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte e dois, reuniu-se o Comitê de Auditoria (COAUD) da Empresa Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A – AMAZUL, às oito horas e trinta minutos, na sala de reuniões da Sede da empresa, situada na Avenida Corifeu de Azevedo Marques, 1847, Butantã, São Paulo, CEP nº 05581-001. Presidida pelo Senhor **WELERSON CAVALIERI**, com a participação dos seguintes membros do Comitê: Senhor **RICARDO WATANABE**, Presidente substituto e Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA**. O Senhor GÁBOR HODI JÚNIOR, justificou sua ausência. Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do dia, o Senhor MAURÍCIO MORAES CREMONESI, Chefe da Consultoria Jurídica; o Senhor FELIPE FERREIRA MARINHO DA COSTA FELLOWS, Encarregado da Divisão de Finanças; o Senhor ANTONIO CARLOS FILIPPELLI NETO, Assistente Administrativo da Divisão de Finanças; o Senhor ROBERTO DE CARVALHO RODRIGUES JUNIOR, Auditor Interno; o Senhor DÉCIO MAIA DE SALES, Gerente de Finanças; o Senhor EUCIMÁRIO SOUZA NOGUEIRA, Supervisor de Benefícios; a Senhora GRAZIELA APARECIDA LOPES DE ALMEIDA, Gestora de Benefícios; o Senhor JOSÉ ALEXANDRE PIRES, Coordenador de Integridade; e a Senhora DÉBORA ELIZE SANTOS, Secretária-Adjunta da Secretaria de Órgãos Colegiados, designada para atuar como Secretária. Antes de iniciar as deliberações do Colegiado, o Diretor-Presidente da AMAZUL, NEWTON DE ALMEIDA COSTA NETO, participou do início da reunião para cumprimentar os membros pela centésima reunião do Comitê de Auditoria. Agradeceu a expressiva contribuição deste Colegiado para o atingimento das metas da Empresa, e, sobretudo, por suas orientações e recomendações que muito auxiliaram a Diretoria Executiva e o Conselho de Administração. Por fim, desejou bons ventos no prosseguimento dos trabalhos do Comitê. O Presidente do Colegiado agradeceu pelas palavras do Diretor-Presidente e presidiu a reunião com a seguinte Ordem do Dia: **Item 1 – Examinar os assuntos mais relevantes contidos nas atas de nº 13 e 14 da Diretoria Executiva, nº 85 do Conselho Fiscal e discutir os assuntos da pauta da próxima reunião mensal do Conselho de Administração.** Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2 – Coordenadoria-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo.**

**2.1 Coordenadoria de Integridade: a) Apresentação do Relatório de Gestão em formato de relato integrado:** O Coordenador de Integridade apresentou o Relatório de Gestão da AMAZUL de 2021, que tem por finalidade apresentar o emprego dos recursos alocados, bem como as principais entregas e benefícios à sociedade no ano de 2021, observando os princípios da integridade e da transparência. O Relatório está disponibilizado no site da empresa. Por fim, informou que, por solicitação do Centro de Controle Interno da Marinha (CCIMAR) está em elaboração uma Norma de Procedimento sobre a elaboração do Relatório de Gestão. Destacou também que o Código de

=====

Ética, o Plano de Integridade e o Manual de *Compliance* serão revisados e apresentados, oportunamente, à Diretoria-Executiva. O Comitê elogiou a área pelas melhorias observadas no Relatório de Gestão da AMAZUL. O Comitê de Auditoria sugeriu que o acesso ao Relatório fique mais visível no site da AMAZUL. Em seguida, recomendou que, no próximo Relatório, seja inserido um *link* das atas e da composição do COAUD. O Comitê ressaltou o aspecto positivo da empresa em relação ao índice Integrado de Governança e Gestões (IGG) elaborado pelo TCU, alcançando quatro indicadores acima de 90% e cinco entre 70% e 90%, demonstrando uma evolução a cada avaliação em decorrência do Planejamento Estratégico da AMAZUL (PEA). Por fim, destacou a importância da utilização dos gráficos e recomendou que estes estejam expostos com informações claras e acessíveis, de modo a evitar dúvidas de compreensão pelo leitor. **RECOMENDAÇÃO:** O Comitê recomenda o acompanhamento da adoção do “Ajuste de Exercícios Anteriores nas Demonstrações Contábeis do primeiro trimestre de 2022 da AMAZUL”, contido no Resumo Executivo no 01/2022– DAF/AMZ22, visando o Relatório de Gestão de 2022. Quanto às principais ações de supervisão, controle e de correição apresentadas, o Comitê sugere a retirada do “Inquérito Policial Militar”; **b) Discutir sobre a recomendação do COAUD constante na Ata 97 - Extrato Ata 97: “O Comitê solicitou que fosse incluído o *link* do site da empresa, em que são divulgadas as atas do COAUD, pois, conforme apresentado pelo Coordenador, foi encaminhado apenas o *link* para acesso as atas do Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração.** O Coordenador de Integridade informou que, após contato com a Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST), foi informado que a avaliação do Relatório já foi iniciada, não sendo oportuno realizar alterações. O Comitê considerou atendida a recomendação, destacando que, caso tenha oportunidade de revisão das respostas encaminhadas, deve-se realizar o ajuste. **Item 3 – Consultoria Jurídica: Reunião trimestral - Discutir sobre eventuais contingências trabalhistas e cíveis.** O Chefe da Consultoria Jurídica apresentou a evolução do passivo trabalhista e as medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa. Destacou as modificações mais relevantes em termos jurídicos e financeiros dos processos. **Item 4 – Diretoria de Administração e Finanças: Apresentação sobre a Norma de Procedimentos nº 22-006 Procedimentos Administrativos sobre a Execução Orçamentária e Financeira.** O Gerente de Administração apresentou os principais aspectos da Norma de Procedimentos Administrativos nº 22-006 sobre a Execução Orçamentária e Financeira. O Comitê parabenizou o excelente trabalho elaborado pela Gerência e elogiou a iniciativa de vinculação do Programa de Aplicação de Recursos (PAR) com o Planejamento Estratégico. Ao final, o Auditor Interno salientou que as multas, em comparação com as amostras anteriores, mostraram uma relevante redução, bem como, o ateste nas notas fiscais, o que denota melhora no controle e andamento dos trabalhos executados pela Gerência de Finanças, em razão da aplicação da Norma de Procedimentos nº 22-006. **Item 5 – Diretoria de Gestão do Conhecimento e Pessoas - 5.1 Gerência de Relações Trabalhistas: a) Apreciação mensal do Benefício de Assistência à Saúde (BAS) para avaliação pelo CONSAD:** O Gestor de Benefícios apresentou o cálculo do limite de participação da AMAZUL no Benefício de Assistência à Saúde (BAS), que registrou o percentual de 3,53% (limite 4,21%), em junho de 2022, com base no regramento da Resolução CGPAR nº 23/2018. Em seguida, demonstrou a evolução do índice, a média mensal e o total anual do custeio do BAS. Após, apresentou o alcance do

=====

benefício a 1.191 empregados e 1.164 dependentes, resultando em 2.355 vidas, sendo que 1.899 vidas estão vinculadas aos planos da FIPECq e 456 vidas aos planos de mercado. Em seguida, destacou as ações futuras da área em relação às perspectivas de ingresso de pessoal do concurso público; **b) Discutir sobre a recomendação do COAUD constante na Ata 96: Extrato Ata 96: “Mediante a constatação que os indicadores de Resultados Financeiros do Plano não vêm atingindo a meta de 8,70% em 2020 e 14,46% em 2021, e decorrente dessa observação o Comitê ratifica a sugestão do Coordenador de Integridade de que seja elaborada e encaminhada para a administração da BBPREV, correspondência solicitando explicações detalhadas acerca do baixo indicador de Resultado Financeiro. O Comitê solicita que seja informado sobre a posição dessa sugestão e os questionamentos da Auditoria Interna.”** O Supervisor de Benefícios informou que a AMAZUL procura acompanhar e entender de forma mais detalhada a adoção das estratégias da BB Previdência para tentar melhorar o desempenho do plano e atingir a meta de rentabilidade. Nesse sentido, informou que foi agendada para o dia 12 de agosto uma reunião entre representantes da AMAZUL e gestores da BB Previdência. **RECOMENDAÇÃO:** O Comitê orienta que o Supervisor de Benefícios troque opiniões com outra empresa cliente da BBPREV, para compartilharem maiores informações sobre previdência complementar. **Item 6 – Treinamento: Política de Porta-voz. Relator: Assessor de Comunicação Social.** Os membros votaram para a retirada desse item da pauta. **Item 7 – Recomendações do COAUD: I)** O Comitê de Auditoria solicita a publicação do Relatório Anual do COAUD 2021 no site da empresa. **II)** O Comitê de Auditoria solicita apresentação sobre a Unidade Correcional da AMAZUL. **Item 8 – Encerramento.** O Comitê de Auditoria, face a centésima reunião do Colegiado, estendeu agradecimentos aos integrantes da Auditoria Interna; Ouvidoria; Coordenadoria-Geral de Negócios; Coordenadoria-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo; Gerência Técnica, Gerência de Administração; da Gerência de Finanças; Gerência de Tecnologia da Informação e Comunicação; Gerência de Desenvolvimento de Pessoas; Gerência de Relações Trabalhistas; Gerência de Gestão do Conhecimento; da Consultoria Jurídica; e da Secretaria de Órgãos Colegiados. O êxito em suas atividades não teria sido atingido se não tivessem pessoas notáveis, competentes, íntegras e comprometidas com os interesses da empresa e que muito auxiliaram o Comitê na execução das suas atividades, seja no atendimento das recomendações emanadas pelo COAUD ou na prestação dos esclarecimentos solicitados. Por fim, os membros do Comitê de Auditoria agradeceram a oportunidade e externaram seu contentamento pelo tempo que participaram e contribuíram para a melhoria da gestão da empresa. Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 11AGO2022, às 08 horas e 30 minutos, para a próxima reunião ordinária, na Sala de Reuniões da Sede AMAZUL, Avenida Corifeu de Azevedo Marques, 1847, Butantã, na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo. Nada mais havendo a tratar, o Presidente deu por encerrada a reunião, lavrando-se a presente Ata em 3 (três) vias que, após lida e achada conforme, deverá ser assinada por mim e pelos membros do Comitê de Auditoria para os fins determinados em lei. Conforme anunciado na Reunião do Conselho de Administração, de 31OUT2019 e de acordo com os incisos XIV e XXXI do Art. 39 e os Art. 56 e §2º do Art. 62, do Estatuto Social da AMAZUL, esta ata será enviada para os Conselheiros de Administração, para avaliação quanto a sua divulgação, nos

Continuação da ATA Nº 100 DE 28 DE JULHO DE 2022, do COAUD.

=====

termos do § 3º, do Art. 62 do Estatuto da empresa. Esta ata será publicada no seguinte link:

<https://www.amazul.mar.mil.br/coaud>.

WELERSON CAVALIERI

Presidente

RICARDO WATANABE

Membro

ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA

Membro

DÉBORA ELIZE SANTOS

Secretária