



AMAZUL

AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 115 DE 15 DE MARÇO DE 2023

Aos quinze dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três, 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 Presidente-Substituto, Senhor **RICARDO WATANABE**, com a participação dos seguintes membros do Comitê: Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA** e Senhor **GÁBOR HODI JÚNIOR**. O Presidente do Comitê, Senhor **WELERSON CAVALIERI**, justificou sua ausência. Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do dia, o Senhor DÉCIO MAIA DE SALES, Gerente de Finanças; o Senhor JORGE LUÍS DOS SANTOS, Auditor Interno Assistente; o Senhor JOSÉ ALEXANDRE PIRES, Coordenador de Integridade; a Senhora RUBIA MICHELE DA SILVA, Coordenadora de Planejamento Estratégico; o Senhor JOAO AUGUSTO FERREIRA DA SILVA JUNIOR, Coordenador de Gestão de Riscos; o Senhor ROBERTO DE CARVALHO RODRIGUES JUNIOR, Auditor Interno; o Senhor JOSÉ RICARDO DECCÓ, membro da Auditoria Interna; o Senhor RICARDO LUÍS VELOSO MENDES, Coordenador-Geral de Negócios; o Senhor ANDRE LUIZ SORAGGI HAMMEN, Gerente de Relações Trabalhistas; o Senhor TOME ALBERTINO DE SOUSA MACHADO, Gerente de Gestão do Conhecimento; a Senhora LÍVIA PADULA GERBASI, Supervisora de Encarreamento; o Senhor MARCO AURÉLIO DE SOUZA GUEDES, Assessor de Saúde Ocupacional; a Senhora VIVIANE CRISTINA NOGUEIRA MIRANDELLA, Chefe da Secretaria de Órgãos Colegiados, designada para atuar como Secretária. O Presidente-Substituto do Colegiado presidiu a reunião com a seguinte Ordem do Dia: **Item 1 - Examinar os assuntos mais relevantes contidos nas atas das reuniões dos órgãos colegiados da AMAZUL e discutir os assuntos da pauta da próxima reunião mensal do Conselho de Administração.** Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2.1 - Gerência de Finanças: a) Analisar subsídios e opinar sobre a contratação da Auditoria Independente.** O Gerente de Finanças informou que foram contatadas 22 (vinte e duas) empresas que prestam serviços de Auditoria Independente e que 6 (seis) apresentaram cotação, 1 (uma) manifestou que não tinha interesse em participar e 15 (quinze) não se manifestaram. Informou, também, que foi feito um amplo levantamento e estímulo para que as empresas participassem, inclusive com contato telefônico. Apresentou o resultado final da cotação de preços, com a média de valores e a empresa com o menor valor (SÊNIOR AUDITORES INDEPENDENTES). O Gerente de Finanças participou que foi finalizada a fase de cotação e consulta às certidões e que o processo será encaminhado para a Gerência da Administração, que realizará a contratação, após análise do Comitê de Auditoria e aprovação do Conselho de Administração. O Comitê de Auditoria, conforme previsto no inciso I, art. 24 da Lei 13.303/2016; no inciso I, art. 63 do Estatuto Social da AMAZUL; e no inciso II, art. 7º, do Regimento Interno do COAUD, avaliou e considerou satisfatória a documentação recebida,

referente ao processo de contratação da empresa de auditoria independente, SÊNIOR AUDITORES INDEPENDENTES S/S - CNPJ 03.156.926/0001-69 e, por unanimidade, considerou que o referido processo se encontra em condições de ser submetido ao Conselho de Administração. **Item 3 - Coordenadoria-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo: a) Apresentação do Relatório semestral de atividades.** O Coordenador de Integridade justificou a ausência do CGGDC, informando que os Coordenadores apresentarão suas áreas de responsabilidade. Enfatizou que o relatório consolida e detalha as atividades da CGGDC na promoção do alinhamento entre as instâncias e na padronização de instrumentos e práticas de processo decisório, demonstrando a atuação da empresa nas Três Linhas e no desempenho de políticas e práticas de governança corporativa referentes ao 4º trimestre de 2022. Foram apresentadas as principais atividades, a saber: I - Matriz de relação entre instâncias (*Entity Level*); participação no 23º Congresso de Governança do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa e treinamento da equipe Trilha de Capacitação em Auditoria, como atividades gerais; II - Na área de Estratégia, apresentou-se o reporte específico sobre os resultados do Planejamento Estratégico da AMAZUL - PEA de 2022 e a revisão de indicadores para 2023; III - Em relação a área de mapeamento de processos, finalizou-se o processo da ouvidoria e da narrativa de Fiscalização Técnica e outros quatro processos encontram-se em andamento: correição; elaboração de projetos; aquisições e contratações; e desenvolvimento institucional; IV - A área de Integridade coordenou as atividades para apuração da mão de obra da empresa, definindo a alocação Mão de Obra Direta, Indireta e Administrativa (MOD, MOI e MOA); e V - Na área de riscos, dos 13 que foram priorizados, 4 tiveram os planos de tratamento revisados e 9 passam por ajustes junto aos gestores responsáveis, consolidando um total de 86 planos de tratamento em andamento. Em seguida, o Auditor Interno sugeriu a interação da área de mapeamento de processos com a de gestão do conhecimento, a fim de mitigar o percentual de MOA. O COAUD considerou o Relatório satisfatório, visto que atendeu às exigências do Estatuto Social. **Item 3.1 - Coordenadoria de Planejamento Estratégico: a) Reunião trimestral para discutir o Planejamento Estratégico (Receber as Atas das Reuniões Trimestrais de Avaliação Estratégica - RAE).** A Coordenadora de Planejamento Estratégico apresentou a execução do Plano Estratégico da AMAZUL (PEA), os indicadores de desempenho e as metas, do 4º trimestre de 2022. **Item 4 - Coordenadoria-Geral de Negócios: a) Reunião trimestral: acompanhamento do Plano de Negócios.** O Coordenador-Geral de Negócios apresentou o *status* dos principais projetos da empresa, relativos ao Programa Nuclear da Marinha (PNM), do Programa Nuclear Brasileiro (PNB) e do Programa de Desenvolvimento de Submarinos (PROSUB), constantes no Plano de Negócios da AMAZUL 2023. **Item 5 - Auditoria Interna: a) Apresentação do RAINTE 2022.** O Auditor Interno apresentou o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINTE) do exercício de 2022, sua fundamentação legal e normativa e os principais conteúdos abordados. Informou, também, que a ausência de um sistema informatizado específico para a Auditoria Interna, que integre todos os processos em uma única plataforma e a equipe reduzida de empregados da Auditoria Interna são fatores que impactam a execução dos trabalhos. Justificou a necessidade de aumento no efetivo da Auditoria Interna (AUDIN), participando que em 2022 foram priorizados os trabalhos obrigatórios, fato que foi relatado no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) 2022. Para o PAINT 2023, planeja-se auditar os riscos entre 12 e 20, o que representa 12 riscos num total de 34, ou seja, aproximadamente 1/3 de todos os riscos da AMAZUL. Ressalta-se que o PAINT 2023 foi planejado para execução de 4 auditores, mas atualmente possui 3 e, caso não ocorra a reposição da vaga, a execução do Plano, provavelmente, será prejudicada. O Comitê recebeu o RAINTE-2022 e, após análise, considerou em condições de ser submetido ao conhecimento do CONSAD, de acordo com o Art. 12 da IN nº

=====

5, de 27/08/2021 da CGU. O Comitê recomendou que a versão final do Regimento Interno da Auditoria Interna seja apresentada ao COAUD. Conforme já mencionado em atas anteriores, os membros do Comitê manifestaram preocupação com o atual efetivo da Auditoria Interna, inclusive após o afastamento da Assessora da Auditoria Interna, Senhora Carolina Tonelotti Assis. Conforme mencionado na reunião, a atual disponibilidade de h/h na AUDIN é suficiente para cobrir, apenas, as ações de caráter obrigatório. Este fato foi relatado no PAINT 2022. O Comitê recomenda o reforço de pessoal no efetivo da AUDIN, a fim de não prejudicar ainda mais a execução do PAINT. **Item 6 - Diretoria de Gestão do Conhecimento e Pessoas: a) Reunião trimestral: atualização das atividades da Diretoria.** Foram apresentadas as principais atividades em andamento das Gerências de Relações Trabalhistas, de Gestão do Conhecimento, de Desenvolvimento de Pessoas e de Saúde, Segurança e Qualidade de Vida. O Comitê solicita que seja mantido informado dos trabalhos realizados com o Setor de Contabilidade, visando aperfeiçoar as escriturações em folha de pagamento. **Item 7 - Treinamento: Princípios e Mecanismos de Governança.** Item adiado para a próxima reunião. Visando manter os membros do Comitê capacitados e atualizados, recomenda-se a participação dos mesmos em programa de educação continuada e treinamentos, especialmente, em matérias contábeis e financeiras, tendo em vista os subsídios enviados para o ano de 2023. **Item 8 - Encerramento.** Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 29MAR2023, às oito horas e trinta 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 termos do § 3º, do Art. 62 do Estatuto da Empresa. Esta ata será publicada no seguinte *link*: <https://www.amazul.mar.mil.br/coaud>.

RICARDO WATANABE
Membro

ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA
Membro

GÁBOR HODI JÚNIOR
Membro

VIVIANE CRISTINA NOGUEIRA MIRANDELLA
Secretária