AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.
CNPJ nº 18.910.028/0001-21
NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 118 DE 27 DE ABRIL DE 2023

Aos vinte e sete dias do mês de abril 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**. Participaram para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do dia: a Senhora ALINE CRISTINA CUNHA DE SOUZA, Consultora Jurídica Interina; a Senhora ADRIANA MARIA COUTO CARUSO, Auditora-Chefe; a Senhora GRAZIELA APARECIDA LOPES DE ALMEIDA, Gestora de Benefícios; o Senhor JOSÉ ALEXANDRE PIRES, Coordenador de Integridade; o Senhor DÉCIO MAIA DE SALES, Gerente de Finanças; o Senhor CIRO MOCHIKAWA, Contador-Chefe; e 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 - Elaboração do Relatório 2022 do COAUD para CONSAD E CONFIS.** O Comitê entregou o Relatório Anual referente ao exercício de 2022 para apreciação do Conselho de Administração e Conselho Fiscal e. **Item 3 - Consultoria Jurídica: a) Atualizar e discutir as informações sobre eventuais contingências trabalhistas e cíveis.** A Consultora Jurídica Interina apresentou o tema. As dúvidas do Comitê foram sanadas. **Item 4 - Diretoria de Gestão do Conhecimento e Pessoas - 4.1 Gerência de Relações Trabalhistas: a) Apreciação mensal do Benefício de Assistência à Saúde (BAS) para avaliação pelo CONSAD.** A Gestora de Benefícios apresentou o cálculo do limite de participação da AMAZUL no Benefício de Assistência à Saúde (BAS), que registrou o percentual de 3,51% (limite 4,21%), em março de 2023, 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 1.252 empregados e 1.224 dependentes, resultando em 2.476 vidas, sendo que 2.015 vidas estão vinculadas aos planos da FIPECq e 461 vidas aos planos de mercado. Na sequência, apresentou o impacto no índice CGPAR, considerando a majoração da faixa salarial dos menores salários, de R$ 2.500,00 para

R$ 3.000,00 (faixa salarial elegível para reembolso suplementar), solicitado pelo Comitê na reunião do dia 29 de março de 2023. Por fim, participou que, no dia 12 de abril de 2023, ocorreu uma *live* sobre o BAS, com a finalidade de esclarecer dúvidas dos empregados e que um vídeo explicativo foi disponibilizado para consulta no link: http://bibliotecaaudiovisualamazul.amazul.mb/video/beneficios-amazul-beneficio-de-assistencia-a-saude-bas- **Item 5 - Auditoria Interna: a) Avaliar a efetividade dos trabalhos da AUDIN pelo COAUD por meio do envio do modelo para autoavaliação da AUDIN; e b) Definição do prazo para restituição da autoavaliação da AUDIN ao COAUD.** A Auditora-Chefe encaminhará a autoavaliação para a Secretaria de Órgãos Colegiados, até o dia 5 de maio de 2023. **Item 6 - Treinamento: Tema: Análise das Demonstrações Financeiras - principais indicadores.** O Senhor Décio solicitou autorização do Presidente-Substituto para que os recém-contratados da AMAZUL, lotados na Gerência de Finanças, participassem do treinamento. A solicitação foi autorizada. Em seguida, o Contador-Chefe iniciou a primeira parte do treinamento que será finalizado na primeira reunião de junho. **Item 7 - Encerramento.** O Comitê registra o agradecimento do Sr. WELERSON, encaminhado por e-mail, em 26 de abril, para os membros do CONSAD e COAUD, após sua despedida dos Colegiados. Em Assembleia Geral Ordinária, realizada em 18 de abril de 2023, a representante da União declarou vago o cargo de Conselheiro de Administração representante do Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos, extinto Ministério da Economia. Sendo assim, as reuniões do Comitê de Auditoria serão presididas pelo senhor RICARDO WATANABE, Presidente-Substituto, até a indicação de novo membro para o COAUD pelo Conselho de Administração. Registra-se, também, em relação as sugestões/recomendações do Comitê, as seguintes respostas dos Setores responsáveis: a) sobre a contratação da Auditoria Independente (Ata 113/2023): A contratação da empresa que realizará a Auditoria Independente foi aprovada pelo CONSAD, observando-se as contribuições de todos os setores envolvidos e dentro dos padrões estabelecidos pela Lei 13.3903/2016; b) sobre o Relatório da Administração (Ata 114/2023): As sugestões serão observadas no Relatório da Administração 2023. O de 2022 foi aprovado na AGO, de 18 de abril de 2023, e elogiado pelos pareceristas que avaliaram o referido relatório; e c) sobre o exame das aquisições e contratações da empresa cujos valores sejam superiores a 10% da ação orçamentária de custeio da AMAZUL (AO 211D – Coordenação Técnica da Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A. – AMAZUL) ou cuja contratação tenha se dado por inexigibilidade de licitação (Ata 114/2023): As recomendações apontadas pelo COAUD já são observadas pelos fiscais administrativos do Referido Procedimento Administrativo. Os procedimentos de conta vinculada são cumpridos normalmente. As recomendações foram encaminhadas, pelo Gerente de Administração, ao Coordenador do Setor que fiscaliza o objeto do PROC_LIC 08/2022, visando os devidos acompanhamentos. Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 16MAI2023, 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-Substituto 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:88494144715
Assinado de forma digital por RICARDO WATANABE:88494144715
Dados: 2023.05.08 13:37:45 -03'00'

RICARDO WATANABE
Membro

ALDERNEI MANHAES DE SOUZA:74166395734
Assinado de forma digital por ALDERNEI MANHAES DE SOUZA:74166395734
Dados: 2023.05.08 10:50:36 -03'00'

ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA
Membro

GABOR HODI JUNIOR:90822510782
Assinado de forma digital por GABOR HODI JUNIOR:90822510782
Dados: 2023.05.08 09:50:56 -03'00'

GÁBOR HODI JÚNIOR
Membro

VIVIANE CRISTINA NOGUEIRA MIRANDELLA:02148212770
Assinado de forma digital por VIVIANE CRISTINA NOGUEIRA MIRANDELLA:02148212770
Dados: 2023.05.05 14:32:36 -03'00'

VIVIANE CRISTINA NOGUEIRA MIRANDELLA
Secretária