



AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 127, DE 18 DE SETEMBRO DE 2023

Aos dezoito dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e três, realizou-se a primeira reunião, referente ao mês de setembro, do 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 **RICARDO WATANABE**, com a participação dos seguintes membros: Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA**; e Senhor **GÁBOR HODI JÚNIOR**. Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do dia: o Senhor ADAUTO BRAZ DA SILVA JUNIOR, Gerente de Administração; o Senhor CIRO MOCHIKAWA, Contador-Chefe; o Senhor JOSÉ ALEXANDRE PIRES, Coordenador de Integridade; o Senhor JOSÉ RICARDO DECCÓ, membro da Auditoria Interna; o Senhor DÉCIO MAIA DE SALES, Gerente de Finanças; o Senhor RICARDO LUÍS VELOSO MENDES, Coordenador-Geral de Negócios; a Senhora RUBIA MICHELE DA SILVA, Coordenadora de Planejamento Estratégico; e a Senhora DÉBORA ELIZE SANTOS, designada para atuar como Secretária. Antes de iniciar o tratamento dos assuntos da Ordem do Dia, o Comitê agradeceu a Secretaria de Órgãos Colegiados pelo apoio prestado nas reuniões e, em seguida, solicitou que seja coordenado com o Vice-Diretor da Diretoria de Desenvolvimento Nuclear da Marinha (DDNM) uma data para a realização de uma apresentação sobre o Bloco-40. O Presidente 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 (CONSAD)**. Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2 – Diretoria de Administração e Finanças. a) Avaliar e supervisionar o processo de elaboração das demonstrações financeiras**. O Gerente de Finanças convidou o Contador-Chefe da AMAZUL que apresentou as demonstrações financeiras do 2º trimestre de 2023, que incluem o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração do Valor Adicionado, Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Recursos para aumento de Capital e Notas Explicativas. Em seguida, detalhou as principais variações e a análise das despesas administrativas e com pessoal. Por fim, apresentou o parecer contido no Relatório dos Auditores Independentes sobre a revisão das demonstrações contábeis intermediárias da Empresa Sênior Auditores independentes S.S, de 30JUN2023. O COAUD considerou, por unanimidade, as demonstrações contábeis do 2º trimestre de 2023 satisfatórias, encontrando-se em condições de serem submetidas ao Conselho de Administração. Em seguida, ressaltou que a Auditoria Independente acatou a sugestão do Comitê, destacando a informação de que a AMAZUL é uma empresa dependente do Tesouro Nacional, conforme registrado na Ata de nº 122 de 28 de junho de 2023 e, em seguida, propôs que a Auditoria Independente adote o termo Empresa em substituição a Companhia em seus relatórios. Por fim, elogiou a iniciativa das Gerências na elaboração do relatório analítico do adiantamento de férias e décimo terceiro em aberto e propôs que seja levado ao conhecimento da Auditoria Interna e, quando possível, incluído no sistema Benner. **b) Examinar a execução da LOA enfatizando a execução orçamentária anual e a posição dos restos a pagar**. O Gerente de Finanças

=====

apresentou os quadros demonstrativos da situação orçamentária e financeira da Empresa – posição extraída em 01SET2023, sendo: I) Restos a Pagar (RP) Não Finalizados – Exercício 2023, em que foram inscritos/reinscritos R\$ 86,662 milhões em RP 2022, dos quais foram pagos, R\$ 46,789 milhões (54,24% - sobre o RP ajustado), cancelados R\$ 403 mil (0,47% - sobre o RP inscrito), restando R\$ 39,470 milhões (45,76% - sobre o RP ajustado), que foram reinscritos para 2023; II) Detalhamento dos Restos a Pagar Não Finalizados, bem como os principais credores associados; III) Execução dos Recursos Recebidos em 2023 – Outras Despesas de Custeios e Capital – OCC, do total provisionado para a AMAZUL em 2023, 79,31 % foram empenhados e 40,14% liquidados; e IV) Execução dos Recursos Recebidos em 2023 - Diárias e Passagens, do total provisionado para a AMAZUL, 97,98% foram empenhados e 47,58% liquidados. O COAUD mantém a recomendação registrada na Ata de nº 114, de 27 de fevereiro de 2023: a) que seja mantido o acompanhamento dos valores de adiantamento a fornecedores, assim como a efetiva fiscalização do contrato com a NUCLEBRAS EQUIPAMENTOS PESADOS SA (NUCLEP), visando à redução dos valores inscritos em Restos a Pagar; b) que seja mantido o controle positivo dos saldos de restos a pagar, em especial, os valores inscritos e reinscritos da NUCLEP tendo em vista a relevância e materialidade, representando um elevado percentual em relação aos demais valores de Restos a Pagar da empresa. **Item 3 – 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 4 – Coordenadoria-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo. 4.1 Coordenadoria de Planejamento Estratégico. a) Reunião trimestral: Discutir o Planejamento Estratégico Organizacional (receber as Atas das reuniões trimestrais de Avaliação Estratégica – RAE).** A Coordenadora de Planejamento Estratégico apresentou o quadro detalhado e destacou, em cada indicador de desempenho, características específicas, metas e resultados do 2º trimestre de 2023. **Item 5 – Encerramento.** Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 27SET2023, 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
Presidente

ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA
Membro

GÁBOR HODI JÚNIOR
Membro

DÉBORA ELIZE SANTOS
Secretária