



AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 128, DE 27 DE SETEMBRO DE 2023

Aos vinte e sete dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e três, realizou-se a segunda 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 **AGNALDO APARECIDO DE SOUZA**, representante da **SÊNIOR AUDITORES INDEPENDENTES S.S**; o Senhor **JOSÉ ALEXANDRE PIRES**, Coordenador de Integridade; o Senhor **ROBERTO DE CARVALHO RODRIGUES JUNIOR**, Assessor de Auditoria Interna; a Senhora **ADRIANA MARIA COUTO CARUSO**, Auditora-Chefe; o Senhor **RICARDO LUÍS VELOSO MENDES**, Coordenador-Geral de Negócios; e a Senhora **DÉBORA ELIZE SANTOS**, designada para atuar como Secretária. 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 (CONRAD)**. Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2 – Auditoria Independente. a) Avaliar se a execução dos trabalhos está alinhada com a proposta comercial e de acordo com o planejamento apresentado; e b) Verificar o cumprimento de recomendações ou indagações, inclusive no que se refere ao planejamento dos respectivos trabalhos de auditoria.** O Auditor independente apresentou o Relatório sobre as demonstrações financeiras referentes ao 2º trimestre de 2023. Destacou que no início do próximo ano, será apresentado o relatório circunstanciado e que, dentro do que foi contratado, os prazos estão sendo cumpridos. O Comitê agradeceu a apresentação do Auditor e ressaltou que a competência do Colegiado consiste em avaliar e acompanhar os trabalhos da Auditoria Independente assessorando o Conselho de Administração. Quanto a dúvida suscitada sobre o pronunciamento técnico no valor adicionado, o Auditor Independente esclareceu que o CPC 09, determina as diretrizes na elaboração das demonstrações contábeis. Em seguida, o Comitê agradeceu o atendimento da recomendação do COAUD que destaca a informação de que a AMAZUL é uma empresa dependente e sugeriu a alteração do termo “Governo” para “Tesouro Nacional”. Ao Final, o Auditor Independente sugeriu que, na próxima contratação, o relatório circunstanciado da auditoria de controle interno seja desmembrado para os todos meses do ano e destacado no edital as áreas que serão auditadas, com vista a um relatório mais detalhado. O Comitê orientou que a sugestão seja apresentada ao Fiscal do Contrato para os devidos trâmites. A Auditora-Chefe destacou que a auditoria de controle interno deve observar a gestão contábil. **Item 3 – Auditoria Interna. a) Apresentação sobre o Relatório Anual de Gestão do Patrocínio do Plano de Benefícios Previdenciários (AMAZUL PREV).** O Assessor de Auditoria Interna apresentou os principais pontos do Relatório e o desenvolvimento dos trabalhos com objetivo de avaliar os controles e desempenho da Entidade Fechada de Previdência Complementar - EFPC (BB Previdência) e Patrocinadora (AMAZUL), referente ao Plano de Previdência Privada, no período de janeiro a dezembro 2022. Em seguida, ressaltou que a

=====

Auditoria Interna recomenda a inclusão, no próximo Relatório anual de Gestão do Patrocínio – 2023, de todas as informações exigidas nos Incisos IV e V do art. 4º da Resolução CGPAR/ME Nº 38. Destacou, por fim, que a ação, nº 11 do PAINT 2023, elucidou que as práticas de gestão adotadas e os resultados apresentados pela Entidade Fechadas de Previdência Complementar (EFPC) são satisfatórias, em todos aspectos relevantes, no que tange à conformidade da gestão dos recursos garantidores dos planos às normas vigentes e às Políticas de Investimento. **Item 4 – Treinamento.** O Coordenador-Geral de Negócios realizou o treinamento dos membros sobre o tema “Aplicações da Tecnologia Nuclear e perspectivas para a AMAZUL”. Os membros elogiaram o treinamento e destacaram a importância do conteúdo ser apresentado ao Conselho de Administração. **Item 5 – Encerramento.** Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 09OUT2023, 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