



AMAZUL

AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 90 DE 24 DE FEVEREIRO DE 2022

Aos vinte e quatro dias do mês de fevereiro 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 e também por videoconferência, devido à fase do Plano São Paulo de combate à Pandemia do COVID-19. Conforme parágrafo único do art. 4º da Instrução Normativa DREI nº 79, de 14 de abril de 2020, a reunião digital foi gravada e arquivada. Presidida pelo Senhor **WELERSON CAVALIERI**, por videoconferência, com a participação dos seguintes membros do Comitê: Senhor **RICARDO WATANABE**, Presidente substituto, presencialmente; Senhor **GÁBOR HODI JÚNIOR**, presencialmente; e Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA**, por videoconferência. Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do dia, o Senhor ROBERTO DE CARVALHO RODRIGUES JUNIOR, Auditor Interno; o Senhor ADAUTO BRAZ DA SILVA JUNIOR, Gerente de Administração; o Senhor DÉCIO MAIA DE SALES, Gerente de Finanças; a Senhora ADRIANA MARIA COUTO CARUSO, Auditora-Chefe; o Senhor EUCIMÁRIO SOUZA NOGUEIRA, Supervisor de Benefícios; a Senhora GRAZIELA APARECIDA LOPES DE ALMEIDA, Gestora de Benefícios; e a Senhora CLAUDIA SBRAGIA MAZZO, 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 nº 03 da Diretoria Executiva e nº 71 do Conselho de Administração.** Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2 – Diretoria de Administração e Finanças. 2.1 Gerência de Finanças: a) Supervisionar o processo de elaboração das Demonstrações Contábeis ano 2021 para posterior emissão de Manifestação ao CONSAD.** O Gerente de Finanças apresentou as Demonstrações Contábeis, que incluem o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Notas Explicativas, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, e o Relatório dos Auditores Independentes – Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S, de 11 de fevereiro de 2022. O COAUD opinou, por unanimidade, que o referido documento societário reflete adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a gestão e a situação patrimonial e financeira da AMAZUL, encontrando-se em condições de serem submetidas ao Conselho de Administração, por meio da Manifestação nº 01/2022; **b) Apresentação da proposta de aumento do capital social e alteração do Estatuto Social.** O Gerente de Finanças apresentou a proposta de aumento de capital social e decorrente alteração estatutária. Após análise da proposta, o COAUD é de opinião que a documentação referente ao aumento do capital social da AMAZUL, mediante a transferência dos valores contidos na rubrica Recursos para Aumento de Capital (AFAC- Adiantamento para Futuro Aumento de Capital), para

=====

a rubrica Capital Social, encontra-se em condições de ser submetida à deliberação da CONSAD; **c) Examinar a execução da LOA, enfatizando a Execução Orçamentária Anual e a Posição de Restos a Pagar.** O Gerente de Finanças apresentou os seguintes quadros demonstrativos da situação orçamentária e financeira da Empresa – posição extraída em 31DEZ2021: Restos a Pagar (RP) Não Finalizados 2021 e 2022; Resumo da Execução de Restos a Pagar 2021 e 2022; Inscrição de RP 2021 e 2022; Evolução de 2018 a 2022; Restos a Pagar Não Finalizados 2022 – por favorecido; e Execução do Plano de Ação 2021 e 2022. O Comitê recomendou que os cancelamentos dos RP realizados, sejam devidamente justificados e motivados, visando possíveis questionamentos por parte dos Órgãos de Controle Interno e Externo. **2.2 Gerência de Administração: a) Receber e discutir o Relatório de Administração.** O Gerente de Administração apresentou o Relatório de Administração 2021. O COAUD, tendo procedido ao exame do Relatório de Administração, parabenizou a empresa pela evolução do Relatório e emitiu a opinião, por meio da Manifestação nº 02/2022, que o referido documento, encontra-se em condições de ser submetido ao Conselho de Administração; **b) Examinar as 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, considerando a Lei nº 13.303/2016, que estabelece o Estatuto Jurídico das Empresas Estatais e o Decreto nº 8.945/2016 que regulamenta a lei.** O Gerente de Administração apresentou as aquisições e contratações da empresa. Com relação à contratação, referente ao apoio técnico em atividades de engenharia e arquitetura, bem como para contratação de serviço de apoio técnico de engenharia, ambos com dedicação exclusiva de mão de obra (DEMO), o Comitê recomenda especial atenção para que sejam observados os procedimentos previstos na IN nº 05/2017 SEGES-MPDG, por ocasião da licitação, execução e fiscalização do contrato, visando evitar possíveis questionamentos trabalhistas, assim como exposição à mídia e questionamentos por parte dos Órgãos de Controle Interno e Externo. **Item 3 – Diretoria de Gestão do Conhecimento e Pessoas. 3.1 Gerência de Relações Trabalhistas: a) Apreciação mensal do Benefício de Assistência à Saúde (BAS) para avaliação pelo CONSAD.** O Supervisor apresentou a Gestora de Benefícios e apresentou o cálculo do limite de participação da AMAZUL no Benefício de Assistência à Saúde (BAS), que registrou o percentual de 3,48%, em janeiro de 2022, com base no regramento da Resolução CGPAR nº 23/2018. Em seguida, demonstrou a evolução do índice e o alcance de 75,48% dos empregados que possuem o BAS. Na sequência, apresentou as ações futuras da área em relação às perspectivas de ingresso de pessoal do Concurso Público; o impacto favorável do reajuste salarial no cálculo do índice CGPAR e a oportunidade de negociação para reajuste da tabela de reembolso. O COAUD solicita que, na próxima apresentação ao Comitê, sejam apresentados os critérios atualmente utilizados para medição da satisfação dos empregados em relação ao BAS. **Item 4 – Auditoria Interna: a) Apresentação do RAINT 2021.** A Auditora-Chefe apresentou o Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna Governamental – RAINT 2021, sua fundamentação legal e normativa, os critérios para elaboração, a situação das ações do PAINT-2021 e das ações remanescentes do PAINT-2020; as atividades realizadas não previstas no PAINT-2021, a descrição dos fatos relevantes que impactaram a execução dos serviços de auditoria, o *status* das recomendações por área e o *status*

=====

atual das recomendações. O COAUD consultou a Auditora-Chefe de como poderiam auxiliar no desenvolvimento dos trabalhos da Auditoria, de modo a fortalecer a integração do Comitê com a Auditoria. A Auditora-Chefe destacou que o apoio do COAUD é muito importante e que após os alinhamentos realizados, a dinâmica dessa integração poderá ser destacada nos seus relatórios. Em seguida, o Comitê parabenizou a equipe da Auditoria Interna pelo resultado da execução do PAINT-2021, alcançando o percentual de execução de 93%. Com relação à Ação nº 8 – Gestão de Licitações e Contratos, diante do incremento dos projetos e contratações realizadas, o Comitê recomenda especial atenção à execução da citada ação. O Comitê recebeu o RAIN-2021 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; **b) Relatório sobre a Remuneração dos Administradores 2021.** O Auditor Interno apresentou a fundamentação legal, o escopo dos exames, os objetivos, o desenvolvimento dos trabalhos e a evolução das constatações desde 2019. Ressaltou que o Relatório atesta a regularidade dos pagamentos das remunerações dos dirigentes e conselheiros, em face dos limites (global e individual) e regras fixadas pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST) e não apresenta nenhuma constatação dos pagamentos realizados entre abril/2021 a março/2022. **Item 5 – Treinamento: Compliance e Governança. Adiado para a próxima reunião. Item 6 – Encerramento.** Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 16MAR2022, 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>.

WELERSON CAVALIERI
Presidente

RICARDO WATANABE
Membro

ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA
Membro

GÁBOR HODI JÚNIOR
Membro

=====

CLAUDIA SBRAGIA MAZZO
Secretária