



AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 93 DE 13 DE ABRIL DE 2022

Aos treze dias do mês de abril 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. 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 **RICARDO WATANABE**, Presidente substituto do Comitê de Auditoria com a participação dos seguintes membros do Comitê: Senhor **GÁBOR HODI JÚNIOR**; e Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA**, por videoconferência. O Senhor WELERSON CAVALIERI, Presidente do Comitê de Auditoria, justificou a ausência. Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do dia, o Senhor ROBERTO DE CARVALHO RODRIGUES JUNIOR, Auditor Interno; a Senhora ANA CAROLINA TONELOTTI ASSIS, Assessora da Auditoria Interna; a Senhora ELIANE TANIA RESMINI, Diretora de Auditoria da empresa RUSSELL BEDFORD; o Senhor ADAUTO BRAZ DA SILVA JUNIOR, Gerente de Administração; o Senhor JOÃO AUGUSTO DA SILVA, Coordenador da Gestão de Riscos; o Senhor JOSÉ ALEXANDRE PIRES, Coordenador de Integridade; o Senhor DECIO MAIA DE SALES, Gerente de Finanças e a Senhora DÉBORA ELIZE SANTOS, 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 na ata de nº 74 do Conselho de Administração (CONSAD)**. Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2 – Entrega da autoavaliação do COAUD e posterior envio ao CONSAD, para aprovação**. O Comitê apresentou a autoavaliação que será apreciada posteriormente pelo Conselho de Administração. **Item 3 – Avaliação e revisão do conteúdo para a elaboração do Relatório do exercício 2021 do COAUD para o CONSAD e CONFIS**. O Comitê discorreu sobre o conteúdo do Relatório. **Item 4 - Auditoria Independente: a) Avaliar se a execução dos trabalhos está alinhada com a proposta comercial e de acordo com o planejamento apresentado**: A Sra. Eliane, representante da empresa RUSSEL BEDFORD, apresentou as atividades realizadas pela Auditoria Independente com o apoio da Contabilidade da AMAZUL, que estão alinhadas com a proposta comercial e o planejamento inicial. O Comitê considerou satisfatório. **b) Verificar o cumprimento de recomendações ou indagações, inclusive no que se refere ao planejamento dos respectivos trabalhos de auditoria**. A Sra. Eliane, em seguida, salientou sobre cumprimento das recomendações emanadas pela Auditoria Independente e destacou para o envio do Relatório da Auditoria Independente pela SECOM. Em seguida, a Auditoria Interna ressaltou o fortalecimento da comunicação envolvendo a Auditoria Interna, a Auditoria Independente e as áreas auditadas para permitir um melhor acompanhamento da implementação das recomendações emitidas pela

=====

Auditoria Independente, favorecendo a adoção de medidas mais eficazes pelos gestores e trazendo ganhos importantes para o controle interno das áreas e, consequentemente, para a AMAZUL. **Item 5 – Diretoria de Administração e Finanças: 5.1 Gerência de Administração: Discutir sobre as recomendações do COAUD constante na ata 91: Extrato Ata 91: “O Presidente sugeriu ao Gestor que fossem identificadas as empresas estatais que possuem contrato de Auditoria Independente com a AUDIMEC, para coletar informações sobre o serviço prestado. O COAUD solicitou uma apresentação da documentação completa, após o Parecer Jurídico, para emitir a sua opinião.”** O Gerente de Administração apresentou um fluxo macro das principais atividades adotadas na aquisição por Dispensa de Licitação por valor ou Compra Direta e um histórico das contratações de Auditoria Independente da AMAZUL desde 2017. Em seguida, apresentou os atestados de capacidade técnica, emitidos por outras empresas estatais que possuíam contrato com a AUDIMEC, tais como: Companhia de Gás do Ceará- Cegás; Agência de Fomento de Goiás S/A; e Serviço Federal de Processamento de Dados (SERPRO). Destacou, por fim, que foi juntado à folha nº 87, do procedimento de contratação, a lista de clientes informado pela AUDIMEC. **b) Opinar sobre a contratação da entidade a ser contratada para prestação dos serviços de auditoria independente, ano 2022-2023.** O Comitê, conforme previsto no inciso I, art. 24 da Lei 13.303/2016; inciso I, art. 63 do Estatuto Social da AMAZUL e inciso II, art 7º, do Regimento Interno do COAUD, avaliou e considerou satisfatórias as documentações recebidas, referente ao processo de contratação da empresa de auditoria independente, AUDIMEC AUDITORES INDEPENDENTES S/S – CNPJ 11.254.307/0001-35, e por unanimidade considerou que o referido processo se encontra em condições de ser submetido ao Conselho de Administração.

Item 6 – Coordenadoria-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo: 6.1 Coordenadoria de Gestão de Riscos: O Coordenador da Gestão de Riscos apresentou o detalhamento das atividades que compõem o processo de gestão de riscos da AMAZUL e o respectivo plano de trabalho; a matriz de riscos corporativos; critérios de priorização; proposta de priorização; e próximos passos. O Comitê considerou satisfatório. **6.2 Coordenadoria de Integridade:** O Coordenador de Integridade apresentou um panorama da Legislação que norteia os processos de integridade na AMAZUL, as orientações da Controladoria-Geral da União (CGU) e as principais medidas no âmbito da AMAZUL, tais como: Manual de Conduta do Agente Público Civil do Poder Executivo Federal; Programa de Integridade, RDA nº 040, de 03JUN2016; Plano de Integridade, NP nº 20-001, de 03OUT2016; Manual de *Compliance*, RDA nº 036, de 05ABR2016; e Código de Ética e Conduta Empresarial, RCA nº 017, de 08NOV2016. Por fim, apresentou o Plano de Integridade da AMAZUL. O Comitê considerou satisfatório. **Item 7 – Auditoria Interna: a) Apreciação do Relatório de Acompanhamento da Execução do PAINT 2022 e Monitoramento das Recomendações.** A Assessora da Auditoria Interna apresentou o Relatório de Acompanhamento da Execução do Plano Anual de Auditoria Interna e Monitoramento das Recomendações nº 2022-02.001/RAM. Informou que no monitoramento atual constam 35 (trinta e cinco) recomendações baixadas, 11 (onze) em implementação, 118 (cento e dezoito) implementadas e 0 (zero) pendentes. Na sequência, apresentou o comparativo das recomendações emitidas desde 2017 e a situação atual das ações implementadas, pendentes e em implementação. O Comitê considerou satisfatório. **Item 6 – Encerramento.** Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de

=====

27ABR2022, 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
Presidente Substituto

ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA
Membro

GABOR HODI
JUNIOR:908225
10782

Assinado de forma digital
por GABOR HODI
JUNIOR:90822510782
Dados: 2022.05.23 16:49:54
-03'00'

GÁBOR HODI JÚNIOR
Membro

DEBORA ELIZE
SANTOS:1347
9771718

Assinado de forma digital
por DEBORA ELIZE
SANTOS:13479771718
Dados: 2022.05.23
11:18:55 -03'00'

DÉBORA ELIZE SANTOS
Secretária