AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 96 DE 31 DE MAIO DE 2022

Aos trinta e um dias do mês de maio 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 catorze horas, 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 **WELERSON CAVALIERI**, com a participação dos seguintes membros do Comitê: Senhor **RICARDO WATANABE**, Presidente substituto; e o Senhor **GÁBOR HODI JÚNIOR.** O Senhor ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA, justificou sua ausência. 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; o Senhor MARCOS SANTOS DE JESUS, Contador-Chefe substituto; o Senhor CHARLES MAGNO MEDEIROS, Assessor de Comunicação Social; o Senhor EUCIMÁRIO SOUZA NOGUEIRA, Supervisor de Benefícios; o Senhor JOSÉ ALEXANDRE PIRES, Coordenador de Integridade; o Senhor FELIPE TADEU RODRIGUES DE ALMEIDA ROSA, Presidente da Comissão de Ética 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.** Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2 – Diretoria de Administração e Finanças. 2.1 Gerência de Finanças: a) Avaliar as demonstrações financeiras:** O Contador Chefe Substituto apresentou as demonstrações financeiras do 1º trimestre de 2022, as principais variações nas contas e o parecer constante do Relatório de Auditoria Independente, em que consta a seguinte conclusão: “Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de março de 2022 não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21(R4) – Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 aplicáveis à elaboração de Informações Intermediárias e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM”. **b) Examinar a execução da LOA enfatizando a Execução Orçamentária Anual e a Posição de Restos a Pagar:** O Gerente de Finanças apresentou os quadros demonstrativos da situação orçamentária e financeira da Empresa – posição extraída em 13/05/2022, sendo: a) Restos a Pagar (RP) Não Finalizados – Exercício 2022, em que foram inscritos/reinscritos R$ 101,522 milhões em RP 2021, dos quais foram pagos R$ 38,62 milhões (38,10% - sobre o RP ajustado), cancelados 171 mil (0,17% - sobre o RP inscrito), restando para liquidação/pagamento R$ 60,7 milhões; b) Detalhamento dos Restos a Pagar Não Finalizados, bem

como os principais credores associados; c) Execução do Plano de Ação dos Outros Custeios e Capital – OCC – 2022, do total provisionado para a AMAZUL em 2022, 10,20% foram empenhados e 2,66% liquidados; d) Execução do Plano de Ação das Diárias e Passagens – LDP – 2022, a AMAZUL possui o provisionamento para atender as despesas com diárias e/ou passagens no exercício de 2022, de R$ 885.947,72 e 44,03 % liquidados. **2.2 Gerência de Administração: a) 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 os seguintes processos estratégicos: I) PSCF 08/2020: Contratação de prestação de serviços de apoio técnico de engenharia, com cessão de mão de obra, em dedicação exclusiva, para as atividades de desenvolvimento do Submarino Brasileiro com Propulsão Nuclear (SN-BR) sob a coordenação técnica e gerencial da Coordenadoria-Geral do Programa de Desenvolvimento de Submarino com Propulsão Nuclear (COGESN), da Diretoria de Desenvolvimento Nuclear da Marinha (DDNM) e do Centro de Desenvolvimento de Submarinos (CDS) no contexto do Programa de Desenvolvimento de Submarino com Propulsão Nuclear – PROSUB; II) PSCF 07/2021: Registro de Preço para a contratação de empresa a fim de prestar serviços continuados de apoio técnico em atividades de engenharia e arquitetura, com cessão de mão de obra especializada com dedicação exclusiva, necessários à elaboração do Projeto Básico da Usina Comercial de Enriquecimento de Urânio (UCEU); III) TJDL 02/2022: Fabricação e Montagem Eletromecânica de sistemas do LABGENE de acordo com as disposições do Contrato; IV) TJIL 01/2022: Contratação de serviço de consultoria para procedimentos da Planta Nuclear Embarcada do SN-BR (PNE); V) TJIL 02/2022: Contratação de serviço de consultoria para procedimentos nos quadros elétricos da Planta Nuclear Embarcada do SN-BR (PNE); e VI) TJIL 03/2022: Contratação de serviço de consultoria para procedimentos de blindagem na Planta Nuclear Embarcada do SN-BR (PNE). Dos processos de custeio, apresentou: I) PROC_LIC 01/2022: Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de transportes, incluindo veículo e motorista habilitado para transporte de pessoas em serviço, materiais, documentos e pequenas cargas, para atender as demandas da AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A. – AMAZUL, conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas neste Edital e seus anexos; II) PROC_LIC nº 02/2022 - SRP: Registro de preços para aquisição de camisas polo para a AMAZUL; III) PROC_LIC 03/2022: Contratação de empresa especializada na prestação de serviços continuados de reprografia e digitalização, para atender as necessidades da AMAZUL, contemplando a disponibilização de equipamentos de impressão, digitalização e cópia, manutenção dos equipamentos, fornecimento de peças e partes, consumíveis e insumos (exceto papel) e sistemas de gestão e contabilização, conforme condições e especificações; IV) Dispensa de Licitação por Valor 03/22: Procedimento por Dispensa de Licitação por Valor para a contratação de Serviço de Auditoria Independente; e V) TJDL 2022: Contratação de entidade civil sem fins lucrativos especializada na capacitação profissional de jovens e adolescentes para a prestação de serviços socioassistenciais de recrutamento, seleção, contratação e acompanhamento de aprendizes na AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

- AMAZUL conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas no Projeto Básico e anexos. **b) Discutir o Regime Próprio de Compras e Contratações (RCA 025) -** O Gerente de Administração apresentou as principais considerações sobre as normas gerais que regulam o regime próprio de compras e contratações na empresa. As dúvidas do Colegiado foram esclarecidas pelo Gerente de Administração. **Item 3 – Ouvidoria: a) Reunião trimestral para atualizar as atividades do Setor:** O Assessor de Comunicação Social informou sobre as características das reclamações recebidas e denúncias recebidas. **b) Discutir sobre o funcionamento do Canal Denúncias/Reclamações.** O Comitê discutiu sobre canal para recebimento de denúncias. O Ouvidor esclareceu as dúvidas do Colegiado. **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.** O Supervisor de Benefícios apresentou a evolução do BAS e a apuração do cálculo do índice CGPAR de 3,53%, em ABR2022, estando de acordo com o estabelecido na Resolução CGPAR nº 23/2018. Em seguida, apresentou o saldo final estimado do PAMSE. Dentre os temas abordados na apresentação, tratou sobre a negociação para reajuste da tabela de reembolso; as perspectivas de reajustes dos planos de saúde; e sobre a campanha de vacinação AMAZUL & FIPECq, que ocorreram na SEDE da empresa e em ARAMAR. As dúvidas do Colegiado foram esclarecidas pelo Supervisor de Benefícios. **b) Apresentação sobre o Relatório da Diretoria Executiva sobre previdência complementar, relativo ao 2º semestre de 2021.** O Gestor de benefícios apresentou o Relatório Semestral de Gestão do Patrocínio do Plano de Benefícios Previdenciários (AMAZUL PREV), referente ao 2º semestre de 2021 da Diretoria-Executiva sobre previdência complementar para aprovação do CONSAD, abrangência da Supervisão, de acordo com Inciso III, Art. 2º e Parágrafo Único da Resolução CGPAR nº 09, de 10/05/2016. **O Auditor Interno** solicitou os seguintes esclarecimentos: 1) Se foi concluído o primeiro estudo de avaliação da economicidade de manutenção do patrocínio do Plano AMAZUL PREV, que deverá ocorrer no máximo a cada 2 anos, conforme a Res 25 CGPAR; e 2) Qual era o saldo atual do Fundo de Reversão? E se a empresa pretende utilizar esse saldo para fins de compensação em aportes futuros. As dúvidas do Colegiado foram esclarecidas pelo Supervisor de Benefícios. Após a reunião **o Controle Interno** enviou por e-mail em 14/06/2022, 14:51h: “Considerando os resultados apresentados pela BBPREV, no tocante à carteira previdenciária dos Empregados da AMAZUL quando, mais uma vez, foram observados indicadores negativos, sugiro que seja elabora e encaminhada para a administração da BBPREV correspondência solicitando explicações referente ao baixo indicador de resultado.”. O Comitê elogiou a qualidade do relatório e considerou, por unanimidade, que o referido documento se encontra em condição de ser submetido ao Conselho de Administração. O Comitê emitiu a Manifestação nº 003/2022, de acordo com os Art. 4º ao 6º da Portaria nº 36, de 21/12/2017, da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais/MP (SEST/MP). Contudo, registrou-se a seguinte **Recomendação**: Mediante a constatação do que os indicadores de Resultados Financeiros do Plano não vêm atingindo a meta de 8,70% em 2020 e 14,46% em 2021, e decorrente dessa observação o Comitê ratifica a sugestão do Coordenador de Integridade de que seja elaborada e encaminhada para a administração da BBPREV, correspondência solicitando explicações detalhadas acerca do baixo indicador de Resultado Financeiro. O Comitê

solicita que seja informado sobre a posição dessa sugestão e os questionamentos da Auditoria Interna. **Item 8 – Encerramento.** Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 14JUN2022, às 08:30 horas, 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
Assinado de forma digital por Welerson Cavalieri
Dados: 2022.06.27 07:42:20 -03'00'

WELERSON CAVALIERI
Presidente

RICARDO WATANABE:88494144715
Assinado de forma digital por RICARDO WATANABE:88494144715
Dados: 2022.06.26 14:14:15 -03'00'

RICARDO WATANABE
Membro

GABOR HODI JUNIOR:90822510782
Assinado de forma digital por GABOR HODI JUNIOR:90822510782
Dados: 2022.06.24 19:45:03 -03'00'

GÁBOR HODI JÚNIOR
Membro

DEBORA ELIZE SANTOS:13479771718
Assinado de forma digital por DEBORA ELIZE SANTOS:13479771718
Dados: 2022.06.24 08:35:40 -03'00'

DÉBORA ELIZE SANTOS
Secretária