



AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 68/2021, DE 25 DE MARÇO DE 2021

Aos vinte e cinco dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e um, reuniu-se o Comitê de Auditoria (COAUD) da Empresa Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A – AMAZUL, às oito horas e trinta minutos, por videoconferência, devido ao estado emergencial de pandemia no Estado de São Paulo, composto pelo Senhor **WELERSON CAVALIERI**, Presidente do Comitê, o Senhor **RICARDO WATANABE**, o Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA** e o Senhor **GÁBOR HODI JÚNIOR**, membros do Comitê. Tendo sido verificado haver quórum legal, iniciou-se a reunião com a seguinte Ordem do Dia; **I – Leitura da ata da reunião anterior:** Efetuada a leitura da Ata nº 66/2021. A leitura da Ata nº 67/2021 do COAUD será realizada na próxima reunião. **II – Apreciação do Calendário Anual do Conselho de Administração (CONSAD):** O Comitê apreciou o Calendário para MAR2021. **III – Leitura das Atas do CONSAD e do CONFIS:** Não houve atas a serem lidas. **IV – Coordenadoria Geral de Desenvolvimento e Governança Corporativa:** O Coordenador-Geral de Desenvolvimento e Governança Corporativa, o Sr. Murilo Francisco Barella, deu início à apresentação, e para esclarecimentos dos assuntos da área, participaram da reunião o Sr. João Ferreira, Assessor do Escritório de Processos; o Sr. Guilherme Magane, Coordenador de Gestão de Riscos; e o Sr. Alexandre Pires, Coordenador de Integridade, para apresentação dos seguintes assuntos: 1. O Plano de Trabalho da Gestão Integrada; 2. Mapeamento de Processos; 3. Gestão integrada; 4. Gestão de Riscos; 5. Plano de Trabalho; 6. Monitoramento dos riscos; 7. Relatórios Pertinentes; e 8. Plano de Providências Permanente. O Coordenador de Gestão de Riscos detalhou a revisão dos Riscos dos Objetivos Estratégicos, a identificação e elaboração da matriz de riscos corporativos, os riscos compartilhados e os riscos operacionais. Por fim, esclareceu que a previsão de prontificação de uma matriz é para 01ABR21. O membro Manhães acusou o recebimento de uma minuta do **Plano de Trabalho de Gestão Integrada**, enviado por e-mail, na data de 24MAR21. O Comitê apresentou a sugestão de que seja informado o resumo dos prazos para recebimento dos principais itens: a) Riscos Estratégicos Corporativos, com sugestão de entrega para 2ª quinzena de junho; b) Matriz de Risco com identificação dos principais riscos, com sugestão de entrega para 1ª quinzena de julho; e por fim, c) Mapeamento de Processos, com identificação da cadeia de macroprocessos, com sugestão de entrega para a 1ª quinzena de agosto. **Deliberação:** Apresentar ao COAUD, nos prazos acima, com relação ao Plano de Trabalho de Gestão Integrada. Em relação ao **Item 2.6. Riscos Estratégicos, Corporativos e Compartilhados:** na Revisão dos Riscos dos Objetivos Estratégicos

=====

e identificação dos Riscos Corporativos, o Comitê solicita que seja apresentado, na 2ª quinzena de JUN2021, aqueles que poderão impactar o negócio da AMAZUL, caso o risco venha a se materializar. Na gestão dos Riscos Compartilhados, em relação ao projeto piloto na Assessoria de Meio Ambiente (AMA) do CTMSP, iniciada em SET2019, o Comitê solicita que seja apresentada, na 1ª quinzena de JUL2021, a matriz de riscos, após validação pelo CTMSP, e os macroprocessos de Segurança e Saúde, com a minuta de matriz de riscos e identificação dos principais riscos, causas, impactos e os controles existentes. No tocante ao **Item 3. Mapeamento de Processos**: Com relação à gestão integrada de riscos, o Escritório de Processos iniciou em JAN2021 a elaboração da Matriz de Classificação de Processos (MCP). Esse trabalho endereça a realização de entrevistas ao longo do 1º semestre com objetivo de identificação da cadeia de Macroprocessos e Processos da AMAZUL até JUN2021, considerando aspectos como materialidade envolvida e principais riscos ligados aos processos, dando sequência ao ciclo de melhorias com a realização do mapeamento a ser apresentado ao Comitê na 1ª quinzena de AGO2021, conforme programação apresentada pela área. **V – Auditoria Independente**: A Sra. Eliane Russell, representante da empresa RUSSEL BEDFORD, apresentou o Relatório da Auditoria Independente sobre as Demonstrações Contábeis, exercício findo em 31/12/2020. O Comitê recomenda à empresa atenção ao cumprimento dos prazos para envio dos relatórios. O Comitê reconhece as dificuldades decorrentes do período de pandemia. Alertou sobre o prazo da entrega do Relatório de Controles Internos, previsto para abril. Sugeriu, também, com relação a emissão dos relatórios, previsto em contrato, que se a empresa entender que não é necessário emitir o Relatório de revisão das informações intermediárias referente ao 4º trimestre, que a mesma encaminhe uma justificativa. O Coordenador de Integridade solicitou, com apoio do COAUD, que os Relatórios da Auditoria Independente sejam entregues aos setores competentes da empresa pela SECOM da AMAZUL, com o objetivo de melhorar o trâmite interno. O Comitê considerou satisfatório. **VI – Diretoria de Administração e Finanças**: O Gerente de Administração, Sr. Adauto Braz da Silva Junior, deu início à apresentação da sistemática de contratação da Auditoria Independente desde a requisição até a assinatura do contrato. O Sr. Carlos Eduardo Purificação, Gestor de Aquisições e Contratos, citou os principais pontos da proposta para contratação e detalhou o fluxo macro das atividades. O Presidente do COAUD sugeriu que o setor requisitante consulte o presente Comitê quando da elaboração do Termo de Referência (TR), a fim de evitar retrabalho. O membro Manhães esclareceu, diante do fluxograma apresentado, que o COAUD não aprova, apenas opina sobre a contratação da Auditoria Independente, conforme Estatuto Social da empresa. O Gerente de Administração informou que será alterada a Norma de Procedimento sobre contratações, que está em elaboração, de acordo com a sugestão do Comitê. O Membro Manhães identificou a ausência do Relatório de Atendimento das Considerações do COAUD, como está previsto no Parecer Jurídico. Sugeriu ainda incluir a apreciação do CONSAD, antes da assinatura do contrato e que o TR seja encaminhado ao COAUD com a minuta de contrato anexa. O Membro Watanabe sugeriu que o Fluxograma contenha cronograma para cumprimento das etapas do processo. **VII – Diretoria de Gestão do Conhecimento e Pessoas**: O Gestor de Benefícios, Sr. Eucimário, apresentou os

=====
seguintes assuntos: a) Apreciação mensal do Benefício de Assistência à Saúde (BAS) para avaliação pelo CONSAD; e b) Avaliação do Relatório, sob o enfoque da "supervisão" CGPAR nº 09/2016 para envio ao CONSAD e à Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST), contendo a BB PREV e Relatório Semestral, nos mesmos moldes da *live* do dia 05MAR2021, encaminhada a este Comitê. O Comitê parabenizou a área pela atuação na resolução dos assuntos críticos apresentados. O Gestor esclareceu, com relação ao roteiro de cálculo do Índice CGPAR à BB PREV, que a inclusão dos encargos sociais, não resultou em prejuízos para a AMAZUL e está previsto na CGPAR, sendo benéfico, já que sua participação vai cair de 5% para 3%. O COAUD sugeriu que o assunto seja apresentado à Diretoria Executiva e recomendou avaliar a pertinência de encaminhar o assunto à SEST, como esclarecimento dos assuntos questionados por aquela Secretaria, anteriormente.

VIII – Auditoria Interna (AUDIN): A Auditora-Chefe, Sra. Adriana Maria Couto Caruso, e os integrantes da AUDIN, Sr. Roberto e Sra. Carolina, apresentaram os seguintes itens: a) Discussão do PAINT; b) Acompanhamento dos apontamentos da AUDIN; e c) Relatório de Monitoramento, com ênfase no Relatório de Auditoria Interna Nº 2021-001, referente à Remuneração dos Administradores. Informaram também as providências adotadas pelo setor competente sobre os pagamentos extras apontados, e as medidas que serão aplicadas para evitarem novas falhas no processo.

IX – Diretoria Técnica: O Sr. Roner Tavares, representante da Coordenadoria-Geral de Negócios (CGN), apresentou o detalhamento dos contratos e convênios firmados pela empresa, de acordo com o Art. 57 do Estatuto da Empresa, e detalhou: o número de contratos; objeto e valor; gestores e fiscais; datas limite de execução e vigência; principais dificuldades encontradas na gestão dos contratos e o controle de garantias bancárias relacionadas aos adiantamentos realizados. A CGN contou com a participação do Consultor Jurídico, Sr. Maurício Cremonesi, para esclarecimentos dos questionamentos do Comitê. O COAUD demonstrou preocupação com os contratos em atraso e os impactos financeiros decorrentes. Informou que os questionamentos serão formalizados posteriormente, para maior esclarecimento no tocante aos processos de dispensa de licitação com valores vultosos.

X – Outros assuntos de interesse geral: Não houve.

XI – Secretaria de Órgãos Colegiados: a) Registrar as recomendações apresentadas aos setores visando atualizar o Caderno de Pendências, do COAUD, de acordo com o Inciso VII do Art. 46 do Estatuto da Empresa; e b) Encaminhar ao Comitê o material e as apresentações dos setores com antecedência mínima de 03 (três) dias úteis da realização das reuniões do COAUD.

XII – Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 15ABR2021, às 09:00 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.

XIII – Encerramento: 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 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 XXIX do Art. 38 e os Art. 55 e 61, do Estatuto Social da AMAZUL, esta ata será enviada para os Conselheiros, para avaliação. Caso seja observado que a divulgação da ata possa pôr em risco interesse legítimo da AMAZUL, nos termos do § 3º, do

=====

Art. 61 do Estatuto da empresa, solicita-se que o Conselheiro informe na reunião subsequente ao envio. Esta ata será publicada no seguinte link, para fins de publicação:
<https://www.amazul.mar.mil.br/coaud>.



WELERSON CAVALIERI

Presidente



RICARDO WATANABE

Membro



ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA

Membro



GÁBOR HODI JUNIOR

Membro