

**AMAZUL****AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.**

CNPJ nº18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

ATA DA 89ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Aos dezessete dias do mês de março do ano de dois mil e vinte três, às nove horas, realizou-se a 89ª Reunião do Conselho Fiscal (CONFIS) da Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A, situada na Avenida Corifeu de Azevedo Marques, 1847, Butantã, São Paulo, CEP nº 05581-001. Presidida pelo Senhor **ARTUR OLAVO FERREIRA**, representante do Comando da Marinha, com a participação do Senhor **JOSÉ ROBERTO DE MORAES REGO PAIVA FERNANDES JÚNIOR**, representante do Ministério da Defesa, e do Senhor **RAFAEL PEREZ MARCOS**, representante do Tesouro Nacional. Participaram para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do Dia, o Senhor SERGIO RICARDO MACHADO, Diretor de Administração e Finanças; o Senhor ADAUTO BRAZ DA SILVA JUNIOR, Gerente de Administração; o Senhor DÉCIO MAIA DE SALES, Gerente de Finanças; o Senhor CIRO MOCHIKAWA, Contador-Chefe; o Senhor MAURÍCIO MORAES CREMONESI, Chefe da Consultoria Jurídica; o Senhor RICARDO WATANABE, membro do Comitê de Auditoria; o Senhor RICARDO LUÍS VELOSO MENDES, Coordenador-Geral de Negócios; o Senhor ROBERTO DE CARVALHO RODRIGUES JUNIOR, Auditor Interno; o Senhor MURILO FRANCISCO BARELLA, Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo; a Senhora RUBIA MICHELE DA SILVA, Coordenadora de Planejamento Estratégico; o Senhor LUCIANO GONCALVES DE MEDEIROS PEREIRA, Auditor Independente da AUDIMEC AUDITORIA INDEPENDENTES S/S, por videoconferência; e a Senhora VIVIANE CRISTINA NOGUEIRA MIRANDELLA, Chefe da Secretaria de Órgãos Colegiados, designada para atuar como Secretária. Tendo sido verificado haver quórum legal, nos termos dos arts. 8º e 11 do Regimento Interno do Conselho Fiscal da AMAZUL, deu início à reunião, com a seguinte Ordem do Dia: **Item 1 - Comunicações do Presidente e Conselheiros**. O Presidente do Conselho deu as boas-vindas a nova Chefe da Secretaria de Órgãos Colegiados. **Item 2 - Examinar as Atas de nº 87 e 88 do Conselho de Administração e as de nº 01 a 05/2023 da Diretoria Executiva, destacando os assuntos mais relevantes**. O Conselheiro José Roberto solicitou informações a respeito da atuação da Fundação para o Desenvolvimento

Tecnológico da Engenharia (FDTE) como fundação de apoio à AMAZUL. O Diretor de Administração e Finanças explanou sobre o assunto, participando que com a saída da FUNDEP (ligada à UFMG), a AMAZUL firmou contrato com a FDTE (ligada à USP). Informou ainda sobre a importância das Fundações para a Empresa, em virtude dos projetos ligados à inovação tecnológica. Assim, a escolha da FDTE para atuar como fundação de apoio da AMAZUL, se deve, não somente por ser uma fundação vocacionada para o desenvolvimento de tecnologias, mas também pelo histórico de relacionamento que mantém com a Marinha do Brasil. O Conselho solicitou uma apresentação do Núcleo de Inovação Tecnológica (NIT) sobre as Fundações PÁTRIA e FUNDEP, participando os tipos de projetos que apoiam, as realizações no ano de 2022, as previsões para 2023 e as despesas para a execução dos projetos. **Item 3 - Definir a sistemática de avaliação anual do desempenho do CONFIS, com base no Plano Anual de Trabalho 2022/2023 e seus resultados.** o Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo apresentou a fundamentação legal para a avaliação anual do Conselho, participando que a Resolução da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União (CGPAR) nº 31, de 4 de agosto de 2022, determina o encaminhamento da autoavaliação, até o mês de março, ao Ministério Supervisor em que se vincula a empresa estatal federal e à Secretaria do Tesouro Nacional (STN). Informou, ainda, que a Secretaria de Coordenação das Estatais (SEST) disponibiliza modelos de formulários para as avaliações individual e coletiva dos administradores e comitês. Considerando a natureza e atribuições do Conselho Fiscal, em função de sua avaliação diferir da avaliação dos administradores e ainda, o Colegiado se autoavaliar, sem nenhuma influência ou critério de outro órgão da Empresa, o Conselho decidiu manter, para o Plano Anual de Trabalho (PAT) 2022/2023, a avaliação utilizada no exercício anterior. Para o próximo PAT, o CGGDC apresentará sugestões para os três modelos sugeridos pela SEST, customizando-os a realidade do CONFIS, visando a aprovação da sistemática de avaliação anual pelo Conselho. A Secretaria de Órgãos Colegiado (SOC) encaminhará o relatório de autoavaliação, via e-mail, com vistas ao cumprimento da CGPAR mencionada acima. **Item 4 - Analisar as Demonstrações Contábeis, o Relatório de Auditoria Independente e a proposta de aumento do Capital Social.** O Diretor de Administração e Finanças convidou o Gerente de Finanças que, após uma breve introdução, passou a palavra para o Contador-Chefe da AMAZUL que apresentou as Demonstrações Contábeis, que incluem o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração do Valor Adicionado, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Notas

Explicativas, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Em seguida, detalhou as principais variações e a análise das despesas administrativas e com pessoal. Por fim, apresentou o parecer contido no Relatório dos Auditores Independentes – Audimec Auditores Independentes S/S, de 17/02/2023. O representante da Auditoria Independente informou que as demonstrações contábeis refletem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da AMAZUL em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As dúvidas do Conselho foram sanadas. **Item 5 - Analisar o demonstrativo da memória de cálculo da aplicação SELIC nos recursos transferidos pela União para futuro aumento de capital.** O Contador-Chefe participou que de acordo com a macro função 021122 e com o Decreto nº 8.945/2016, “os recursos transferidos (...) cujo capital social seja constituído de recursos provenientes exclusivamente do setor público, cujo montante (...) deverá ser capitalizado até a data limite da aprovação das contas do exercício em que ocorrer a transferência, **não estão sujeitos à correção pela Taxa Selic.**” O CGGDC contribuiu informando que para a Empresa dependente, que está dentro do orçamento fiscal, seria incoerente o Tesouro corrigir pela taxa SELIC o capital que entrará na Demonstração de Resultado e que o indicado é a periodicidade anual da incorporação para Adiantamento Futuro Aumento Capital (AFAC). **Item 6 - Examinar proposta de distribuição de dividendos, de emissão de debêntures ou bônus de subscrição.** O Contador-Chefe informou que pelo fato de a Empresa não ter apresentado Lucro, a proposta de distribuição de dividendos não é aplicável. De modo similar, a emissão de debêntures ou bônus de subscrição também não é aplicável por não haver proposta. **Item 7 - Analisar o Relatório Anual da Administração 2022.** O Gerente de Administração apresentou os normativos pertinentes à elaboração do Relatório da Administração, destacando que, de uma forma geral, o Relatório segue estruturalmente o parecer de Orientação da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) nº 15, de 28 de dezembro de 1987. Detalhou a sua estrutura e as principais realizações ao longo de 2022. Participou que a Auditoria Independente concluiu, no seu Relatório, que não havia nada a relatar sobre o Relatório da Administração. As dúvidas do Conselho foram sanadas. **Item 8 - Emitir Parecer sobre as Demonstrações Contábeis e o Relatório Anual da Administração 2022 para a Assembleia Geral Ordinária (AGO).** O Conselho, tendo procedido ao exame do Relatório da Administração, bem como das Demonstrações Contábeis que incluem o Balanço Patrimonial, Demonstração Consolidada do Resultado, Demonstração do Valor Adicionado, Demonstração Consolidada de Fluxo de Caixa,

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Notas Explicativas, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, e considerando o Relatório dos Auditores Independentes – AUDIMEC AUDITORES INDEPENDENTES S/S, de 17/02/2023, opina, por unanimidade, que os referidos documentos societários refletem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a gestão e a situação patrimonial e financeira da Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A – AMAZUL, encontrando-se em condições de serem submetidos à deliberação da Assembleia Geral Ordinária (AGO), por meio Parecer nº 1/2023. **Item 9 - Emitir Parecer sobre o aumento do capital social para a Assembleia Geral Extraordinária (AGE).** O Conselho, tendo procedido ao exame do documento EXPOSIÇÃO DE MOTIVOS - AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL, manifesta-se favoravelmente 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, encontrando-se em condições de ser submetido à deliberação da Assembleia Geral Extraordinária (AGE), por meio Parecer nº 2/2023. **Item 10 - Examinar a execução da LOA.** O Gerente de Finanças apresentou os quadros demonstrativos da situação orçamentária e financeira da Empresa – posição extraída em 24/02/2023, sendo: I) Restos a Pagar (RP) Não Finalizados – Exercício 2023, em que foram inscritos/reinscritos R\$ 86,662 milhões em RP 2022, dos quais foram pagos, R\$ 31,797 milhões (36,82% - sobre o RP ajustado), cancelados R\$ 293 mil (0,34% - sobre o RP inscrito), restando R\$ 54,571 milhões (63,18% - sobre o RP ajustado), que foram reinscritos para 2023; II) Detalhamento dos Restos a Pagar Não Finalizados, bem como os principais credores associados; III) Execução do Plano de Ação dos Outros Custeios e Capital – OCC – 2023, do total provisionado para a AMAZUL em 2023, 18,68% foram empenhados e 0,94% liquidados; e IV) Execução do Plano de Ação das Diárias e Passagens – DVP – PA 2023, do total provisionado para a AMAZUL, 97,10% foram empenhados e 30,89% liquidados. **Item 11 - Examinar as aquisições e contratações cujos valores sejam superiores a 10% da ação orçamentária de custeio da AMAZUL ou cuja contratação tenha se dado por inexigibilidade de licitação.** O Gerente de Administração apresentou os seguintes processos administrativos estratégicos: I) PROC_LIC 08/2022 – TC 01/2023: Contratação de empresa para prestação de serviço de apoio técnico especializado de engenharia, com cessão de mão de obra, em dedicação exclusiva, para as atividades de desenvolvimento do Laboratório de Geração de Energia Nucleoelétrica (LABGENE), sob a coordenação técnica e gerencial da Diretoria de Desenvolvimento Nuclear da Marinha (DDNM); e II) TJIL 01/2023: Prestação de serviço de consultoria, a fim de contribuir para o ganho de

maturidade técnica dos Sistemas de Controle da Planta Nuclear Embarcada (PNE) do Submarino Convencionalmente Armado com Propulsão Nuclear (SCPN). Em seguida, apresentou o processo administrativo de custeio: TJDJL 03/2023: Contratação emergencial de empresa especializada na prestação de serviços continuados de administração e fornecimento de auxílio alimentação, por meio de cartão magnético com chip, destinado aos empregados da AMAZUL. **Item 12 - Examinar o RAINT 2022.** O Auditor Interno apresentou o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAIN T) do exercício de 2022, com o relato dos trabalhos da Auditoria Interna da empresa previstos no Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT). O Conselheiro José Roberto fez questionamentos, devido à demora para prontificação dos normativos, em relação as recomendações 4.1.7 e 4.5.1 do Relatório de Auditoria de Gestão: I - Elaboração de uma norma de procedimentos específica para regular a execução de TED, no âmbito da AMAZUL, observando a legislação vigente sobre o assunto; e II - Inclusão na Norma de Procedimento 21-003 dos procedimentos operacionais relacionados à gestão dos bens imóveis. O Conselho manterá o acompanhamento do monitoramento das recomendações da Auditoria Interna, conforme previsto no Plano Anual de Trabalho, devendo ser destacadas nas apresentações as recomendações mais antigas. **Item 13 - Acompanhamento do Plano de Negócios da AMAZUL 2023.** O Coordenador-Geral de Negócios apresentou o status dos principais projetos da empresa, relativos ao Programa Nuclear da Marinha (PNM), do Programa Nuclear Brasileiro (PNB) e do Programa de Desenvolvimento de Submarinos (PROSUB), constantes no Plano de Negócios da AMAZUL 2023. **Item 14 - Acompanhar o Planejamento Estratégico da AMAZUL.** A Coordenadora de Planejamento Estratégico apresentou a execução do Plano Estratégico da AMAZUL (PEA), os indicadores de desempenho e as metas, do 4º trimestre de 2022. **Item 15 - Examinar o Relatório de atividades da Coordenadoria Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo.** O Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo participou que o relatório consolida e detalha as atividades da CGGDC na promoção do alinhamento entre as instâncias e na padronização de instrumentos e práticas de processo decisório, demonstrando a atuação da empresa nas Três Linhas e no desempenho de políticas e práticas de governança corporativa referentes ao 4º trimestre de 2022. Foram apresentadas as principais atividades, a saber: I - Matriz de relação entre instâncias (*Entity Level*); participação no 23º Congresso de Governança do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa e treinamento da equipe Trilha de Capacitação em Auditoria, como atividades gerais; II - Na área de Estratégia, apresentou-se o reporte específico sobre os resultados do Planejamento Estratégico da AMAZUL - PEA de 2022 e a revisão

de indicadores para 2023; III - Em relação a área de mapeamento de processos, finalizou-se o processo da ouvidoria e da narrativa de Fiscalização Técnica e outros quatro processos encontram-se em andamento: correição; elaboração de projetos; aquisições e contratações; e desenvolvimento institucional; IV - A área de Integridade coordenou as atividades para apuração da mão de obra da empresa, definindo a alocação Mão de Obra Direta, Indireta e Administrativa (MOD, MOI e MOA); e V - Na área de riscos, dos 13 que foram priorizados, 4 tiveram os planos de tratamento revisados e 9 passam por ajustes junto aos gestores responsáveis, consolidando um total de 86 planos de tratamento em andamento. **Item 16 - Escolha do representante do Conselho Fiscal para participar da Assembleia Geral Ordinária (AGO), em 18/04/2023 (§ 2º, art. 134, Lei 6404/1976).** Definiu-se que o Conselheiro RAFAEL PEREZ MARCOS participará da Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária de 2023. **Item 17 - 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 aprovada foi assinada por mim, na qualidade de Secretária, e pelos Conselheiros Fiscais, para os fins determinados em lei. São Paulo, 17 de março de 2023.

ARTUR OLAVO FERREIRA
Presidente
Representante do Comando da Marinha

JOSÉ ROBERTO DE MORAES REGO PAIVA
FERNANDES JÚNIOR
Representante do Ministério da Defesa

RAFAEL PEREZ MARCOS
Representante do Tesouro Nacional

VIVIANE CRISTINA NOGUEIRA MIRANDELLA
Secretária