



AMAZUL

AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 158, DE 2 DE DEZEMBRO DE 2024

Aos dois dias do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e quatro, realizou-se a primeira reunião Ordinária, referente ao mês de dezembro, do Comitê de Auditoria (COAUD) da Empresa Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A – AMAZUL, às nove horas, na sala de reuniões da Sede da empresa, situada na Avenida Corifeu de Azevedo Marques, 1847, Butantã, São Paulo, CEP nº 05581-001, transmitida por videoconferência. Presidida pelo Senhor **ÁTILA MÁRCIO DA SILVEIRA LIMA** (videoconferência), com a participação dos seguintes membros: o Senhor **NEY FURTADO DE FARIA** (videoconferência); e o Senhor **ANTONIO CARLOS RIBEIRO JAQUEIRA** (presencial). Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do Dia: os Senhores **HUGO FRANCISCO SACHO** e **RAFAEL RAGOY**, da Empresa Sacho Auditores Independentes Auditoria e Assessoria; **RICARDO LUÍS VELOSO MENDES**, Assessor do Coordenador-Geral de Negócios; o Senhor **JOSÉ ALEXANDRE PIRES**, Coordenador de Integridade; a Senhora **ADRIANA MARIA COUTO CARUSO**, Auditora-Chefe; o Senhor **JOSÉ RICARDO DECCÓ**, membro da Auditoria Interna; a Senhora **RUBIA MICHELE DA SILVA**, Coordenadora de Planejamento Estratégico; e a Senhora **GILMARA SANTOS BRITO**, designada para atuar como Secretária. A reunião iniciou com a seguinte Ordem do Dia: **Item 1 – Auditoria Independente: a) Avaliar se a execução dos trabalhos está alinhada com a proposta comercial e de acordo com o planejamento apresentado; e b) Verificar o cumprimento de recomendações ou indagações, inclusive no que se refere ao planejamento dos respectivos trabalhos de auditoria.** Os representantes da Auditoria Independente apresentaram um resumo das atividades realizadas até o momento. Informaram que a fase atual do cronograma envolve a revisão das informações contábeis intermediárias do 3º trimestre, cujo relatório já foi encaminhado ao COAUD. Além disso, informaram que aguardam a resposta da Empresa de Auditoria Independente responsável pelos Relatórios sobre as demonstrações contábeis do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023, com o objetivo de obter evidências de auditoria adequadas e suficientes sobre os saldos iniciais de 2024. Por fim, reforçaram que a Empresa permanece à disposição do Comitê para quaisquer esclarecimentos necessários. **Item 2 – Coordenadoria-Geral de Negócios a) Reunião trimestral: acompanhamento do Plano de Negócios em relação a última reunião (4SET2024).** O Assessor do Coordenador-Geral de Negócios apresentou o relatório de acompanhamento do Plano de Negócios da AMAZUL, referente ao terceiro trimestre de 2024, com data de corte em 30 de setembro de 2024. Foram detalhadas as situações contratuais, com ênfase nos desvios e suas causas, nas contramedidas adotadas e nos prazos estabelecidos para os projetos do Programa Nuclear da Marinha (PNM), do Programa Nuclear Brasileiro (PNB) e do Programa de Desenvolvimento de Submarinos (PROSUB); **b) atualização da pendência nº 62 (Caderno de Pendência).** O Assessor do Coordenador-Geral de Negócios apresentou a situação dos Restos a Pagar (RP) do contrato com a Empresa Nuclebras Equipamentos Pesados SA (NUCLEP). Informou

=====

que, no período de janeiro de 2023 a novembro de 2024, houve uma redução de 24,67% no saldo. Destacou, ainda, que a projeção de RP para 2025 é de R\$ 9.561.353,77 (nove milhões, quinhentos e sessenta e um mil, trezentos e cinquenta e três reais e setenta e sete centavos), transferência condicionado à autorização governamental por meio de Decreto, nos mesmos moldes do exercício anterior; e **c) apresentação do Plano de Negócios da AMAZUL – 2025**. O Assessor do Coordenador-Geral de Negócios apresentou a proposta do Plano de Negócios da Empresa para o ano de 2025, que será apreciado pelo Conselho de Administração (CONSAD). Destacou que a proposta está alinhada com a lei 13.303, de 30 de junho de 2016, e com o novo Planejamento Estratégico da AMAZUL, e tem um horizonte temporal de um ano. Por fim, informou que a Diretoria Executiva validou a estrutura apresentada. O Comitê manifestou elogios ao trabalho desenvolvido e considerou o material devidamente qualificado para submissão à apreciação do CONSAD. **Item 3 – Coordenadoria-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo: a) Reunião trimestral para discutir o Planejamento Estratégico (Receber as Atas das Reuniões Trimestrais de Avaliação Estratégica - RAE)**. A Coordenadora de Planejamento Estratégico apresentou o acompanhamento do Plano Estratégico e as metas de desempenho da Empresa. Durante a apresentação, foi exibido um quadro detalhado que destacou, para cada indicador de desempenho, suas características específicas, as metas estabelecidas e os resultados alcançados no 3º trimestre de 2024. O COAUD questionou a quantidade elevada de indicadores, totalizando 45, e solicitou esclarecimentos sobre a forma de acompanhamento desses indicadores pela Diretoria Executiva e pelo CONSAD. Em resposta, a Coordenadora explicou que o CONSAD havia sugerido a redução dessa quantidade e que, após uma nova revisão e aglutinação de indicadores, a Diretoria Executiva aprovou o encaminhamento da matéria ao CONSAD, resultando em um total de 44 indicadores, dos quais 18 serão monitorados diretamente pelo Conselho. **Item 4 – Auditoria Interna: a) Apreciação do Relatório de Acompanhamento da Execução do PAINT**. A Auditora-Chefe destacou as principais informações do relatório de Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) e monitoramento das recomendações, no período de 03/01/2024 a 18/11/2024. Detalhou o cronograma das ações, o monitoramento e a situação atual das recomendações por área da AMAZUL. Informou que 11% das recomendações foram baixadas, 52% estão em implementação e 37% foram implementadas; e **b) Apresentação do PAINT 2025**. A Auditora-Chefe apresentou a proposta do PAINT 2025, que será submetida à apreciação do CONSAD, detalhou o processo de elaboração do documento, cuja finalidade é definir os trabalhos prioritários a serem realizados no período de um ano. Esclareceu, ainda, que a elaboração considerou o planejamento estratégico, as expectativas da alta administração, os riscos significativos, a complexidade do negócio, bem como a estrutura e os recursos humanos, logísticos e financeiros disponíveis. Por fim, informou que o Centro de Controle Interno da Marinha (CCIMAR), na qualidade de Órgão de Supervisão Técnica, opinou que a minuta do PAINT atende aos requisitos estabelecidos no artigo 4º da IN CGU/SFC nº 05/2021. **Item 5 – COAUD: a) Recomendações do Comitê**. Não houve; e **b) 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 CONSAD**. Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 6 – Encerramento**. Antes de encerrar a reunião, o Comitê definiu a data de 18DEZ2024, para a próxima reunião ordinária, às nove horas, 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

Continuação da ATA nº 158, de 2 dezembro de 2024, do COAUD.

=====

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>.

ÁTILA MÁRCIO DA SILVEIRA LIMA

Presidente

NEY FURTADO DE FARIA

Membro

ANTONIO CARLOS RIBEIRO JAQUEIRA

Membro

GILMARA SANTOS BRITO

Secretária