



AMAZUL

AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 103 DE 13 DE SETEMBRO DE 2022

Aos treze dias do mês de setembro 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 quatorze 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; Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA** e Senhor **GÁBOR HODI JÚNIOR**, ambos membros. Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do dia, o Senhor DÉCIO MAIA DE SALES, Gerente de Finanças; o Senhor CIRO MOCHIKAWA, Contador-Chefe da AMAZUL; o Senhor ROBERTO DE CARVALHO RODRIGUES JUNIOR, Auditor Interno; o Senhor MURILO FRANCISCO BARELLA, Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo (CGGDC); e a Senhora DÉBORA ELIZE SANTOS, da Secretaria de Órgãos Colegiados, 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 na ata de nº 18 da Diretoria Executiva e discutir os assuntos da pauta da próxima reunião mensal do Conselho de Administração.** Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2 – Presidência: Atividades do COAUD: a) Discussão dos assuntos para compor o Relatório de Atividades do Comitê para o CONSAD e CONFIS (1º Semestre de 2022).** Os membros deliberaram que será apresentado ao CONSAD e CONFIS apenas o Relatório Anual do exercício de 2022, em conformidade com o seu Regimento Interno, inciso 9 do artigo 7º. **b) Análise prévia do monitoramento das recomendações do PAINT.** A Comitê recebeu as informações do Auditor Interno e considerou satisfatória. **Item 3 – Coordenadoria-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo: a) Avaliar a correção ou o aprimoramento das políticas internas da organização, incluindo a política de transações com as partes relacionadas da empresa.** O Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo apresentou o escopo normativo, o conceito de Transações entre Partes Relacionadas, a estrutura, implementação da Política na AMAZUL e as principais transações com partes relacionadas ocorridas em 2021. Por fim, informou que a Política Transações entre Partes Relacionadas em vigor foi implementada e, até o momento não foi identificada pela administração, nenhuma revisão necessária, mas foram efetuados alguns ajustes redacionais. Assim, será proposto ao Conselho de Administração a validação da Política

=====

de Transações entre Partes Relacionadas da Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A. – AMAZUL apresentada para o exercício de 2023. O Comitê, cumprindo com o que estabelece o art. 63, inciso VI, do Estatuto Social, avaliou, em conjunto com a Auditoria Interna, a adequação e o fiel cumprimento das transações com partes relacionadas aos critérios estabelecidos na Política de Transações com Partes Relacionadas e considerou satisfatória a revisão apresentada para apreciação do Conselho de Administração. **b) Discutir sobre a recomendação do COAUD constante na Ata 99. Extrato da Ata : “O COAUD sugeriu que a empresa entrasse em contato com a EMGEPRON para desenvolvimento da Política de incentivo ao acesso feminino a cargos de liderança na AMAZUL”:** O Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo informou que foi realizado contato com a EMGEPRON e que a proposta é que o assunto seja inserido em documentos que se encontram em fase de elaboração, atualmente em revisão para posteriormente seguir para análise da Diretoria-Executiva. **Item 4 – Diretoria de Administração e Finanças: 4.1 Gerência de Finanças. a) Avaliar as demonstrações financeiras (2º trimestre) e supervisionar o processo de elaboração das demonstrações financeiras.** O Contador Chefe apresentou detalhadamente as demonstrações financeiras do 2º trimestre de 2022 e suas principais variações. Informou que está previsto receber o Relatório da Auditoria Independente no dia 16SET2022. O atraso se deu no envio de alguns dados por parte da AMAZUL e em virtude de informações adicionais solicitadas pela empresa AUDIMEC. Por fim, o Comitê parabenizou a Gerência pela excelente apresentação e orientou que, para o Conselho de Administração, a apresentação seja mais objetiva. **b) Discutir sobre a recomendação do COAUD constante na Ata 98. Extrato da Ata: O Comitê solicitou avaliar a possibilidade de detalhar nas “Notas Explicativas” das próximas Demonstrações Financeiras, a nova apuração do Adiantamento do Tesouro e os respectivos ajustes dos “exercícios anteriores” mencionados.** O Comitê considerou atendido, pois a Gerência de Finanças detalhou a nova apuração do Adiantamento do Tesouro e os respectivos ajustes dos exercícios anteriores nas Demonstrações financeiras. Recomendação: **I) Relatório circunstanciado de Controles Internos 2021:** O Comitê solicita informações à AUDIN acerca das recomendações descritas no Relatório Circunstanciado de Controles Internos de 9 de abril de 2021 da empresa RUSSELL BEDFORD; e **II – Restos a pagar da NUCLEP:** Conforme já mencionado nas Atas nº 63/2021, de 21 de janeiro de 2021; nº 69/2021, de 15 de abril de 2021, nº 73/2021, de 14 de junho de 2021; nº 76/2021, de 29 de julho de 2021; e nº 80/2021, de 15 de abril de 2021, o Comitê destacou o percentual elevado do valor total inscrito em Restos a Pagar do contrato com a NUCLEBRÁS EQUIPAMENTOS PESADOS S/A – NUCLEP, pela sua relevância e materialidade. O Comitê recomendou especial atenção sobre esse contrato e a sua execução, visando reduzir ao máximo esse valor para que não haja o risco da perda desses recursos ou de parte dele, caso não seja executado. Recomendou também ao setor competente da empresa, intensificar o contato com os gestores e fiscais do contrato para um acompanhamento positivo com relação à execução física, com reflexo direto na execução financeira. **Item 6 – Encerramento.** Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 28SET2022, às 8 horas e 30 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 deu por encerrada a reunião,

Continuação da ATA Nº 103 DE 13 DE SETEMBRO DE 2022, do COAUD.

=====

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
Presidente

RICARDO WATANABE
Membro

ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA
Membro

GABOR HODI JUNIOR:90822510782
510782

Assinado de forma digital por GABOR HODI JUNIOR:90822510782
Dados: 2022.10.16 19:50:00 -03'00'

GÁBOR HODI JÚNIOR
Membro

DÉBORA ELIZE SANTOS
Secretária