AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 84/2021, DE 23 DE NOVEMBRO DE 2021

Aos vinte e três dias do mês de novembro 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, na sala de reuniões da Sede da empresa, situada na Avenida Corifeu de Azevedo Marques, 1847, Butantã, São Paulo, CEP nº 05581-001 e também por videoconferência, devido à fase do Plano São Paulo de combate à Pandemia do COVID-19. Em razão de problemas técnicos, a reunião não foi gravada. Presidida pelo Senhor **WELERSON CAVALIERI**, por videoconferência, com a participação dos seguintes membros do Comitê: Senhor **RICARDO WATANABE**; Senhor **GÁBOR HODI JÚNIOR**; e Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA**. Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do dia, o Senhor MURILO FRANCISCO BARELLA, Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo, o Senhor JOSÉ ALEXANDRE PIRES, Coordenador de Integridade; RUBIA MICHELE DA SILVA, Coordenadora de Planejamento Estratégico; CIRO MOCHIKAWA, Contador; FELIPE FERREIRA MARINHO DA COSTA FELLOWS, Encarregado da Divisão de Finanças; CHARLES MAGNO MEDEIROS, Assessor de Comunicação Social; EUCIMÁRIO SOUZA NOGUEIRA, Supervisor de Benefícios; TOMÉ ALBERTINO DE SOUSA MACHADO, Gerente de Gestão do Conhecimento e a Senhora CLAUDIA SBRAGIA MAZZO, designada para atuar como Secretária. Antes de iniciar a reunião, os membros do Comitê agradeceram o apoio da Secretaria de Órgãos Colegiados (SOC) na execução das atividades do COAUD. Em seguida, o Presidente do Colegiado presidiu a reunião com a seguinte Ordem do Dia: **Item 1 – Examinar os assuntos mais relevantes contidos nas atas nº 17 e 18 da Diretoria Executiva.** Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2 – Coordenadoria-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo (GDC). 2.1 Coordenadoria de Integridade:** Participação do Coordenador de Integridade (AMZ-041), conforme disposto no art. 41, do Regimento Interno da AMAZUL. **2.2 Coordenadoria de Planejamento: a) Reunião trimestral para discutir o Planejamento Estratégico Organizacional (Receber as Atas das Reuniões Trimestrais de Avaliação Estratégica RAE).** A Coordenadora de Planejamento encaminhou a ata 29ª da Reunião de Avaliação da Estratégia (RAE) e apresentou os Resultados do 3º trimestre de 2021 da execução do Planejamento Estratégico da AMAZUL – PEA 2020-2024. Após considerações do Comitê, o Presidente Welerson sugeriu a avaliação do indicador "Número de negócios em execução que não utilizam recursos orçamentários das Unidades Orçamentárias vinculadas à Marinha do Brasil" para "Número de negócios em execução que não utilizam recursos orçamentários das Unidades Orçamentárias vinculadas à Marinha do Brasil na ordem de "x" milhões de reais"; e **b) Discutir sobre as recomendações do COAUD constantes na Ata 76. Extrato**

Ata 76: **"Recomendações: I) Dentro da Governança – Planejamento Estratégico – considerando a gestão como um todo faltou o ciclo da gestão. Verificar na cadeia de valor e incluir o ciclo de planejamento completo PDCA. Além do planejamento deve haver o acompanhamento das medidas implementadas:** A Coordenadora de Planejamento Estratégico apresentou a Gestão Estratégica da AMAZUL, fundamentada na Resolução da Diretoria da AMAZUL (RDA) nº 022 e destacou as ações realizadas em cada etapa do PDCA. O Presidente teceu comentários acerca da metodologia e agendou uma reunião específica com a área para tratar do assunto; **II) Aperfeiçoar o sistema de gestão de custos:** O Coordenador de Integridade informou que, no dia 27 de outubro, foi constituído Grupo de Trabalho com o objetivo de apresentar Norma de Procedimento para conhecer os custos da empresa e permitir a elaboração de metodologia para precificação dos serviços prestados pela AMAZUL. Inicialmente, foi apreciada a metodologia de custeio por absorção para conhecimento do Grupo de Trabalho e, em sequência, foram encaminhadas planilhas para os órgãos que utilizam a força de trabalho da AMAZUL para apropriação da mão de obra. Recentemente, as planilhas foram devolvidas para apreciação do Grupo de Trabalho que está preparando relatórios sobre a apropriação da mão de obra da empresa e, em paralelo, a GDC está aperfeiçoando o modelo de negócios da empresa para que a seja elaborada metodologia de precificação coerente com as atividades da Empresa; e **III) Apresentar um detalhamento dos objetivos estratégicos:** A Coordenadora de Planejamento apresentou o Sistema de Gestão Estratégica da AMAZUL (SIGEA) e como se dá o detalhamento dos objetivos estratégicos, exemplificando o processo de acompanhamento das metas com o auxílio do SIGEA. **Item 3 – Diretoria de Administração e Finanças. 3.1 Gerência de Finanças: a) Avaliar as Demonstrações Financeiras do 3º trimestre.** O Contador, apresentou o Balanço Patrimonial e a Demonstração do Resultado do Exercício, destacando as principais variações. Apresentou o comparativo de despesas administrativas, provisão de riscos trabalhistas e depreciações e amortizações; ~~e~~ o comparativo do resultado em relação às despesas com Pessoal e Encargos; e despesas administrativas, em relação ao mesmo período do ano anterior. Por fim, informou a conclusão sobre as informações contábeis intermediárias, constante do Relatório da Auditoria Independente. O membro Manhães destacou a conta depósitos judiciais que teve aumento significativo de R$ 450.000,00 para R$ 1.812.000,00 e solicitou uma apresentação da Consultoria Jurídica da AMAZUL na próxima reunião sobre o motivo do aumento. O Comitê reforça que sejam intensificados os controles visando reduzir os valores inscritos em Restos a Pagar. **Item 4 – Ouvidoria: Discutir sobre o funcionamento do Canal Denúncias/Reclamações.** O Ouvidor informou que cadastrou os membros do COAUD no sistema FALA-BR, para acesso a todas as denúncias endereçadas à empresa. O Comitê solicitou alteração do *status* no sistema FALA-BR para acesso às suas funcionalidades. Informou a melhora no trabalho de comunicação pela área de gestão de pessoas que resultou em redução no número de reclamações recebidas. **Item 5 – Diretoria de Gestão do Conhecimento e Pessoas. 5.1 Gerência de Relações Trabalhistas: a) Apreciação mensal do Benefício de Assistência à Saúde (BAS) para avaliação pelo CONSAD.** O Supervisor de Benefícios apresentou o cálculo do limite de participação da AMAZUL no Benefício de Assistência à Saúde (BAS), que registrou o percentual de 3,53%, em outubro de 2021, com base no regramento da Resolução CGPAR nº 23/2018. Em seguida, demonstrou a evolução do cálculo,

desde o ano 2020, e o alcance de 75,65% dos empregados que possuem o BAS em relação a 66,15% em agosto de 2020. Na sequência, apresentou a projeção da redução dos gastos com o BAS de R$ 7.664.852,52, em 2020, para cerca de R$ 7.100.000,00, em 2021; **b) Avaliação do Relatório sobre previdência complementar referente ao 1º Semestre de 2021 da Diretoria Executiva, sob o enfoque da "supervisão", de acordo com a CGPAR nº 09/2016 para envio ao CONSAD.** O Supervisor de Benefícios apresentou a evolução da carteira de investimentos, acumulado até junho de 2021. Destacou que o rendimento alcançado no período foi de 2,53%, abaixo da meta (5,82%). O principal fator motivador para o não atingimento da meta de rentabilidade estabelecida para o plano no período foi o agravamento da pandemia gerado pela 2ª onda da Covid-19, que afetou profundamente a trajetória esperada para a economia brasileira e mundial ao longo do 1º semestre de 2021, com a paralisação das atividades em função das medidas restritivas impostas pelos governos, a fim de conter a taxa de transmissão do vírus. Em seguida, apresentou uma análise geral do plano e a redução da taxa de carregamento para 1% em janeiro/2022. Por fim, destacou as perspectivas para o 2º semestre de 2021 e o acompanhamento da evolução da rentabilidade e da meta de desempenho. O Comitê de Auditoria tendo procedido ao exame do Relatório registrou sua qualidade, seguindo todos os parâmetros previstos no artigo 2º, III da Resolução CGPAR nº 9/2016, e solicitou que fosse encaminhado à Auditoria Independente. Em seguida, de acordo com Inciso III, Art. 2º e Parágrafo Único da Resolução CGPAR nº 09, de 10/05/2016, por meio da Manifestação nº 05/2021, foi de opinião que o referido documento se encontra em condição satisfatória para ser submetido ao Conselho de Administração, de acordo com os Art. 4º da Portaria SEST/ME nº 2.014, de 23 de fevereiro de 2021, da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais/MP. **5.2 Gerência de Gestão do Conhecimento: a) Treinamento: Gestão do Conhecimento na AMAZUL.** O Gerente de Gestão do Conhecimento apresentou os principais aspectos da área na empresa, a atuação nos Programas e o modelo de Gestão desenvolvido na AMAZUL; **b) Apresentar a integração das ações do Centro de Treinamento Técnico da Diretoria Técnica com a Gestão do Conhecimento.** O Gerente de Gestão do Conhecimento apresentou o sistema SABER, a ser implantado em toda a organização, desenvolvido para facilitar o registro do conhecimento crítico. Destacou que em 2020 houve adaptação do referido sistema em relação ao existente na Diretoria Técnica, a fim de evitar duplicidades e retrabalho. Em 2021, houve discussões para integração da Diretoria Técnica e da Gerência de Gestão do Conhecimento e, em 2022, o SABER terá sua arquitetura reestruturada para atender à integração com os sistemas diversos (Centro de Treinamento Técnico, Plataformas de Informações Técnicas e Ferramenta de Maturidade Técnica). **Item 6 – Recomendações do COAUD.** Incluir na pauta das próximas reuniões um cronograma de treinamento para o COAUD. O Comitê registra o dia do Auditor Interno, comemorado no último dia 20NOV, e parabeniza a equipe da Auditoria Interna da AMAZUL pelo seu papel relevante na prevenção de impropriedades e no assessoramento, principalmente, aos diversos setores da empresa, por meio de informações relevantes, análises de processos e recomendações pertinentes, visando à correção e transparência, para assegurar a eficiência, eficácia e efetividade da gestão. O Comitê reconhece o esforço da equipe de auditoria, superando as dificuldades e vencendo obstáculos para correção dos processos, na busca do cumprimento da sua missão de aumentar e proteger o valor

organizacional, fornecendo avaliação, assessoria e aconselhamento, objetivos baseados em riscos, em conformidade com a legislação vigente e com os princípios norteadores da Administração Pública. **Item 7 – Encerramento.** Nesta reunião não houve a participação de um representante da Auditoria Interna Governamental da AMAZUL. Antes de encerrar a reunião, estabeleceu-se a data de 08DEZ2021, às oito horas e trinta 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, 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

GÁBOR HODI JÚNIOR
Membro