



AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

ATA DA 91ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Aos três dias do mês de agosto de dois mil e vinte e três, às nove horas, realizou-se a 91ª 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 (DAF); o Senhor DÉCIO MAIA DE SALES, Gerente de Finanças; o Senhor CIRO MOCHIKAWA, Contador-Chefe; o Senhor ADAUTO BRAZ DA SILVA JUNIOR, Gerente de Administração; o Senhor MAURÍCIO MORAES CREMONESI, Consultor Jurídico; a Senhora ALINE CRISTINA CUNHA DE SOUZA, Assessora jurídica; o Senhor ANDRÉ LUIZ SORAGGI HAMMEN, Gerente de Relações Trabalhistas; o Senhor MURILO FRANCISCO BARELLA, Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo (CGGDC); 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 artigos 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.** Não houve. **Item 2 - Examinar as Atas de nº 92 a 94 do Conselho de Administração e as de nº 09 a 12/2023 da Diretoria Executiva, destacando os assuntos mais relevantes.** O Conselheiro Rafael solicitou uma explanação sobre o motivo que levou a Diretoria-Executiva a quitar a irregularidade previdenciária. O DAF informou que o principal motivo foi viabilizar a emissão da Certidão Positiva com Efeitos de Negativa de Débitos Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União. A opção de quitar e, posteriormente, buscar o ressarcimento do que foi arrecadado a maior, teve o objetivo de deixar a Empresa apta a ser contratada para prestar algum serviço. Em seguida, o Conselheiro Rafael reforçou a necessidade de uma cláusula contratual sobre a saída

de empregados para empresas contratadas, de forma a resguardar a AMAZUL da perda de mão de obra especializada. O DAF participou que esse assunto está sendo estudado e que envolve a participação da Marinha do Brasil (MB). **Item 3 - Examinar a execução da LOA.** O Gerente de Finanças apresentou os quadros demonstrativos da situação orçamentária e financeira da Empresa – posição extraída em 07/07/2023, 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\$ 55,160 milhões (63,95% - sobre o RP ajustado), cancelados R\$ 403 mil (0,47% - sobre o RP inscrito), restando R\$ 31,098 milhões (36,05% - sobre o RP ajustado) a pagar, com parte significativa desse valor prevista para ser executada até outubro de 2023; II) Detalhamento dos Restos a Pagar Não Finalizados, bem como os principais credores associados; e III) Execução dos Recursos Recebidos em 2023 – Outras Despesas de Custeios e Capital – OCC e Diárias e Passagens, do total provisionado para a AMAZUL em 2023, 98,47% foram empenhados e 10,10% liquidados. O Conselheiro José Roberto solicitou uma prévia sobre os restos a pagar referentes à NUCLEP, cujo prazo de execução contratual encerrará em setembro de 2023. O DAF informou que foram realizadas reuniões envolvendo a MB e a NUCLEP e que novos atrasos na execução do Contrato, por questões técnicas, impactaram o fluxo financeiro. A expectativa não é positiva, espera-se que sejam liquidados R\$ 2 milhões, com perda estimada de R\$ 10 milhões de restos a pagar. O Conselheiro agradeceu a explicação e solicitou que o assunto seja atualizado na próxima reunião. O Conselheiro Rafael participou que o próximo ano será desafiador devido a possível restrição orçamentária para o poder Executivo como um todo. Sugeriu que a Empresa busque a execução dos restos a pagar ainda este ano. O Conselheiro José Roberto corroborou, participando que seria mais seguro para a AMAZUL aproveitar créditos este ano, aliviando as contas de 2024. O Conselheiro Olavo perguntou sobre os restos a pagar com execução prevista para julho de 2023. O Gerente de Finanças explanou sobre o assunto. **Item 4 - Examinar as aquisições e contratações da empresa 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 procedimentos administrativos estratégicos: I) TJIL 03/2023 – TC 10/2023: Prestação de serviço de verificação técnica independente nas áreas de engenharia mecânica e engenharia civil, com fornecimento de mão de obra especializada, visando emissão de relatórios de aprovação a serem encaminhados para a Comissão Nacional de Energia Nuclear – CNEN, das estruturas classificadas como de segurança nuclear dos empreendimentos LABGENE, PROTER (BLOCO-40), LABMAT e LEI, assinado em

03JUL2023; II) TJIL 06/2023 – TC 11/2023: Prestação de suporte metodológico e serviço técnico especializado para consolidação do projeto básico do Prédio Auxiliar Controlado (PAC), bem como a coordenação dos dados referentes aos serviços prestados pela AXIMA e CEGELEC CEM, referente a consolidação do projeto básico do HVAC (Contrato AXIMA) e consolidação do projeto básico do Prédio Combustível (Contrato CEGELEC CEM), assinado em 31JUL2023; III) TJIL 07/2023 – TC 13/2023: Prestação de serviço de suporte metodológico e serviço técnico especializado para consolidação do projeto básico do HVAC, incluindo seus sistemas, subsistemas, equipamentos e interfaces, assinado em 31JUL2023; IV) TJIL 08/2023 – TC 12/2023: Prestação de serviço de suporte metodológico e serviço técnico especializado para consolidação do projeto básico do Prédio Combustível (PC), incluindo seus sistemas, subsistemas, equipamentos e interfaces, assinado em 31JUL2023; e V) TJIL 05/2023 – TC XX/2023: Contratação de serviços de desenvolvimento de implementações para o planejamento de custos no ERP BENNER. Em seguida, apresentou os procedimentos administrativos de custeio: I) Credenciamento 01/2023: Credenciamento de empresa(s) especializada(s) na prestação de serviços de gerenciamento, implementação, administração e disponibilização de créditos, em cartões eletrônicos/magnéticos, de auxílio alimentação e cesta alimentação, sob demanda, na forma definida pelo Programa de Alimentação do Trabalhador (PAT), destinado aos empregados da AMAZUL; II) PROC_LIC 02/2023: Registro de preços para eventual aquisição de material de expediente e limpeza, visando atender às necessidades da AMAZUL; III) PROC_LIC 03/2023: Registro de preços para eventual aquisição de mobiliário em geral, a fim de acomodar os empregados da AMAZUL em sua sede em São Paulo, Centro Tecnológico da Marinha em São Paulo - CTMSP, Centro Industrial Nuclear de Aramar - CINA e Rio de Janeiro; e IV) PROC_LIC 04/2023: Registro de preços para eventual contratação de empresa especializada na prestação de serviço de buffet e fornecimento de gêneros alimentícios visando atender aos eventos da AMAZUL. **Item 5 - Analisar os demonstrativos e indicadores contábeis e financeiros, auditados, comparando-os com o mesmo trimestre do ano anterior.** O Gerente de Finanças convidou o Contador-Chefe da AMAZUL que apresentou as demonstrações financeiras do 1º trimestre de 2023. O Conselho analisou as Demonstrações Contábeis que incluem o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração de Fluxo de Caixa, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração do Valor Adicionado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Recursos para aumento de Capital e Notas Explicativas. Em seguida, detalhou as principais variações e a análise das despesas administrativas e com pessoal. Por fim, apresentou

o parecer contido no relatório da Auditoria Independente. O Conselheiro Rafael destacou que no Relatório da Auditoria Independente houve ênfase em relação ao resultado negativo apresentado pela AMAZUL, onde a SENIOR Auditores Independentes indicou a existência de incerteza quanto à capacidade de continuidade operacional da Empresa. O Conselheiro solicitou que seja informado que a AMAZUL é uma empresa dependente do Tesouro. O Gerente de Finanças participou que foi realizada uma reunião presencial com a Empresa de auditoria, onde foi explicada a particularidade de uma Empresa dependente e que no próximo Relatório será apresentada uma ressalva. **Item 6 - Verificar, ao final do exercício, a participação da empresa no total dos gastos com o custeio de planos de saúde, que não poderá exceder a 50% (Resolução CGPAR 42/2022) e se há débitos em atraso.** O Gerente de Relações Trabalhistas apresentou o total dos gastos com o custeio do Benefício de Assistência à Saúde (BAS), da contribuição à entidade de previdência complementar e do seguro de vida, referentes ao ano de 2022. Informou que o total de gastos com o BAS foi de R\$ 7,2 milhões, custeio de 46% e alcance médio de 73% dos empregados. Em relação à previdência complementar, o gasto foi de R\$ 6,5 milhões, custeio de 49,8% e alcance de 47% dos empregados. Já em relação ao seguro de vida, lembrou que a CGPAR 42/2022 excluiu a regra de paridade e que atualmente é regrado pelo Acordo Coletivo de Trabalho. Em seguida, apresentou o gasto de R\$ 83 mil com alcance de 1.259 empregados. O Conselheiro Olavo questionou sobre os 27% de empregados que não aderiram ao BAS. O Gerente de Relações Trabalhistas participou que alguns empregados possuem plano associado a um dependente ou algum outro que considere mais vantajoso. Por fim, acrescentou que periodicamente a Empresa realiza campanhas informativas do BAS e que o benefício está aberto a todos os empregados, com exceção de Conselheiros e Diretores. **Item 7 - Acompanhar a Gestão de Riscos da AMAZUL.** O Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo apresentou um detalhamento dos treze riscos priorizados pela Diretoria-Executiva da AMAZUL, bem como as etapas para o tratamento e monitoramento dos riscos. O Conselheiro Rafael perguntou, em relação ao monitoramento que trata da ausência de especialidades em concurso público, se foi identificada alguma especialidade não contemplada no concurso válido. O CGGDC participou que a Empresa encontra dificuldade na captação da especialidade de Médico do trabalho, principalmente pela carga horária exigida. O Conselheiro Rafael solicitou uma explicação sobre os riscos elevados em relação ao excesso de verificações e/ou lançamentos manuais na demonstração financeira. O DAF explicou que são utilizadas planilhas excel nas informações encaminhadas do RH para o financeiro e que a futura contratação da BENNER visa

a informatização do processo, reduzindo a parte manual. As demais dúvidas do Colegiado foram esclarecidas. **Item 8 - 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 referentes ao primeiro semestre de 2023. Foram apresentadas as principais atividades, a saber: I – aprovação de instrumentos importantes na sustentação do processo decisório: Norma de Alçadas e competências para decisões; Programa de treinamentos de Dirigentes; Sistemática de avaliação; Política de Conformidade e Gestão de Riscos; Política de indicação, sucessão e nomeação de Conselheiros, Diretores, membros de Comitês; alteração do Regimento Interno da Empresa; Código de ética e conduta empresarial; e instituição do Comitê Científico e Tecnológico; II - aprovação de documentos institucionais de transparência: Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa; e Informe ao Congresso e ao Tribunal de Contas da União; III - Na área de Estratégia, houve a capacitação de vinte e nove empregados no uso do Sistema de Gestão da Estratégia AMAZUL (SISGEA), visando a disseminação da cultura de gerenciamento de metas, monitoramento de indicadores e de projetos estratégicos da AMAZUL. Participou que foi criada uma comissão que revisará o Planejamento Estratégico da Empresa, cumprindo as seguintes etapas: intenção estratégica; avaliação diagnóstica; análise prospectiva; análise de SWOT; objetivos estratégicos e indicadores de desempenho; IV - Na área de riscos, concluiu-se que 22 riscos corporativos avaliados poderão se materializar e outros 12, que compõem a matriz de riscos da AMAZUL, têm o potencial de materialização devido ao efeito cascata. Todos os eventos estão mapeados. Foram elaborados planos de ação para tratamento dos riscos priorizados. Além disso, a matriz de riscos corporativos foi revista; V - Em relação a área de mapeamento de processos, foram mapeados os seguintes processos relativos ao *Core Business*: elaboração de projetos; desenvolvimento institucional; fiscalização técnica; e aquisições e contratações. Foram atualizados os processos de Ouvidoria e de Gestão do Contencioso, com ações para mitigar riscos operacionais; e VI - A área de Integridade coordenou a elaboração e o encaminhamento do Relatório de Gestão Anual ao Tribunal de Contas da União (TCU); atendeu as demandas oriundas dos órgãos de controle externo; e continuou seu papel de coordenar as atividades para apropriação da mão de obra, a fim de contribuir para elaboração de propostas comerciais. O Conselheiro Olavo solicitou uma explanação sobre os projetos que serão assumidos pela AMAZUL. O DAF participou que, por determinação da Diretoria-Geral de Desenvolvimento Nuclear e Tecnológico da Marinha (DGDNTM), a Empresa assumirá a completa

gestão contratual e operacional das fases do Ciclo do Combustível Nuclear. Essa empreitada compreende a atuação da AMAZUL na prontificação da Usina de Hexafluoreto de Urânio (USEXA) e na revitalização e operação do Laboratório de Enriquecimento Isotópico (LEI) e do Laboratório de Materiais Nucleares (LABMAT). Atualmente, foi delineado o modelo de negócios em relação a USEXA que será apresentado, em 18 de agosto, à DGDNTM. O Conselheiro Rafael perguntou como foi realizada a seleção dos membros para a composição do Comitê Científico e Tecnológico da AMAZUL. O CGGDC esclareceu a dúvida do Conselheiro. **Item 9 - Avaliar a evolução do passivo trabalhista e as medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa.** A Assessora Jurídica apresentou a sistemática de evolução do Passivo Judicial, destacando as modificações mais relevantes em termos jurídicos e/ou financeiros dos processos. As dúvidas do Colegiado foram esclarecidas. **Item 10 - Treinamento: Principais tópicos da Lei Anticorrupção.** O Consultor Jurídico apresentou o tema. **Item 11 - Definir próximo tema a ser ministrado, com base no Programa aprovado.** O tema definido para a próxima reunião foi Análise das Demonstrações Financeiras: principais indicadores. O Colegiado aproveitou para definir, também, o tema para a reunião que ocorrerá em novembro: Código de ética e conduta empresarial. **Item 12 - Encerramento:** O Diretor de Administração e Finanças participou ao Conselho que na 96ª reunião do Conselho de Administração, realizada em 26 de julho, foi aprovada, por unanimidade, a atualização dos valores constantes nos incisos I e II do artigo 29 da Lei nº 13.303/2016, que tratam dos valores de Dispensas de Licitação por Valor: Inciso I, de R\$ 100.000,00 para R\$ 141.000,00; e Inciso II, de R\$ 50.000,00 para R\$ 70.000,00. 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, 03 de agosto 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