



AMAZUL

AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 153, DE 18 DE SETEMBRO DE 2024

Aos dezoito dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e quatro, realizou-se a segunda reunião Ordinária, referente ao mês de setembro, 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**, com a participação dos seguintes membros: o Senhor **NEY FURTADO DE FARIA**; e o Senhor **ANTONIO CARLOS RIBEIRO JAQUEIRA** (presencial). Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do Dia: o Senhor **JOSÉ ALEXANDRE PIRES**, Coordenador de Integridade; o Senhor **ADAUTO BRAZ DA SILVA JUNIOR**, Gerente de Administração; a Senhora **ADRIANA MARIA COUTO CARUSO**, Auditora Chefe; o Senhor **ROBERTO DE CARVALHO RODRIGUES JUNIOR**, Assessor de Auditoria Interna; o Senhor **MAURÍCIO MORAES CREMONESI**, Consultor Jurídico; os Senhores **MARCELO ANDRADE** e **RAFAEL RAGOY**, da Empresa Sacho Auditores Independentes; 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 2º 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. Após sanar algumas dúvidas, o COAUD reforçou a importância de contatar o fiscal do contrato anterior para garantir a obtenção tempestiva das informações necessárias. **Item 2 – Diretoria de Administração e Finanças: 2.1. Gerência de Administração: a) Acompanhamento do Plano de Contratação Anual (PCA), ano vigente.** O Gerente de Administração apresentou o quadro detalhado com o acompanhamento das contratações de bens e serviços em geral, de acordo com o PCA de 2024, relativo ao 3º trimestre – julho a setembro. Esclareceu que seis metas

Continuação da ATA nº 153, de 18 de setembro de 2024, do COAUD.

=====
relacionadas ao projeto Usexu (Unidade de Produção do Hexafluoreto de Urânio) foram reprogramadas para o PCA-2025 devido à indisponibilidade de recursos orçamentários e a necessidade de atualização das especificações técnicas por parte da Diretoria de Desenvolvimento Nuclear da Marinha (DDNM). Além disso, informou que a expectativa de execução das metas para o 3º trimestre é de 60%, enquanto atualmente se encontra em 53,5%. O COAUD elogiou o nível de detalhamento no controle do plano. **Item 3 – Auditoria Interna: a) Reunião trimestral; e b) Conforme Estatuto Social, art. 72, §6º Serão enviados relatórios trimestrais ao Comitê de Auditoria sobre as atividades desenvolvidas pela área de auditoria interna.** O Assessor de Auditoria Interna apresentou um resumo do Relatório Trimestral de Auditoria – RT 2024-02. Detalhou o cronograma das ações do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) de 2024, destacando o planejado e executado. Finalizou que, 52% das atividades estão em execução, 29% foram concluídas, 19% estão programadas e 0% foram canceladas. O COAUD solicitou que a Auditoria Interna encaminhasse a relação de pendências ainda não implementadas, relativas aos anos anteriores. **Item 4 – Treinamento - Principais Tópicos da Legislação Trabalhista.** O Consultor Jurídico apresentou um treinamento sobre a Consolidação das Leis do Trabalho (CLT), conforme aprovado pelo Conselho de Administração para o Programa de Treinamento de 2024. Resumiu os Princípios Fundamentais, incluindo as fontes normativas, a Reforma Trabalhista, o Direito Coletivo do Trabalho, o Acordo Coletivo de Trabalho, o Dissídio, a Greve e as peculiaridades da referida legislação em Empresas Públicas. **Item 5 – COAUD: a) Atualização do Caderno de Pendências.** O Comitê revisou o Caderno de Pendências e registrou as seguintes alterações: a) Pendência nº 142, o Comitê considerou implementada, uma vez que, conforme divulgado pela Corregedoria, foi realizada uma palestra em 4 de setembro de 2024 com o tema Fraude em Procedimentos Licitatórios; b) Pendência nº 150, o Comitê também a considerou implementada, tendo em vista que as informações fornecidas no encerramento do processo foram satisfatórias; e c) Pendência nº 155, o Comitê declarou esta pendência como implementada, uma vez que ocorreu um treinamento sobre o plano de Previdência BB PREV na reunião de 4 de setembro de 2024, conforme registrado na Ata nº 151. **b) Recomendações do Comitê.** Não houve. **c) 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 9OUT2024, 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 do Art. 39 e os

Continuação da ATA nº 153, de 18 de setembro de 2024, do COAUD.

=====
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