



AMAZUL

AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 163, DE 26 DE FEVEREIRO DE 2025

Aos vinte e seis dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e cinco, realizou-se a segunda reunião Ordinária, referente ao mês de fevereiro, 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: o Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA**, Auditor-Chefe; 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; a Senhora **GRAZIELA APARECIDA LOPES DE ALMEIDA**, Supervisora de Benefícios; o Senhor **ANDRE LUIZ SORAGGI HAMMEN**, Gerente de Relações Trabalhistas; e a Senhora **GILMARA SANTOS BRITO**, designada para atuar como Secretária. A reunião iniciou com a seguinte Ordem do Dia: **Item 1 – Diretoria de Administração e Finanças, 1.1 Gerência de Finanças, a) Avaliar e supervisionar o processo de elaboração das Demonstrações Contábeis ano 2024 e emitir manifestação**. O Contador-Chefe apresentou as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024, 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. Ato contínuo, informou que a Auditoria Independente opinou, por meio do Relatório datado em 14 de fevereiro de 2025, que as demonstrações contábeis apresentadas, representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Empresa, em 31 de dezembro de 2024. Informou, ainda, que o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e seus fluxos de caixas referentes ao exercício, estão de acordo com as Práticas Contábeis Adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo *Internacional Accounting Standards Board* (IASB). Após análise, o COAUD opinou, por unanimidade, que os referidos documentos societários estão aptos a serem submetidos à deliberação do Conselho de Administração (CONSAD). Por fim, o comitê aprovou a minuta da Manifestação nº 01/2025, a qual será assinada posteriormente; e **b) Apresentação da**

=====

proposta de aumento do capital social. O Contador Chefe apresentou a proposta de aumento do capital social para atender ao disposto no Parecer SEI nº 4879/2022/ME, item 25 e ao Decreto nº 8945/2016, Art.74, que altera o Art. 2º, parágrafo único, do Decreto nº 2.673/1998. Em seguida, esclareceu que, após a aprovação da proposta de aumento de capital pelos órgãos deliberativos, a rubrica “capital social” passará de R\$ 27.834.431,00 (vinte e sete milhões, oitocentos e trinta e quatro mil, quatrocentos e trinta e um reais) para R\$ 28.296.961,81 (vinte e oito milhões, duzentos e noventa e seis mil, novecentos e sessenta e um reais e oitenta e um centavos), com a capitalização (transferência para Capital Social) do montante existente em 31 de dezembro de 2024, no valor de R\$ 462.530,81, na rubrica Recursos para Aumento de Capital. O COAUD opinou que a documentação está em condições de ser submetida à deliberação do CONSAD; e **c) Examinar a execução da LOA, enfatizando a Execução Orçamentária Anual e a Posição de Restos a Pagar.** O Gerente de Finanças apresentou a situação dos valores de Restos a Pagar (RP) inscritos de 2024 e exercícios anteriores. Detalhou, graficamente, a evolução de RP desde o ano de 2020. Quanto à execução dos recursos recebidos em 2024 – Outras Despesas de Custeios e Capital – OCC e Diárias e Passagens, informou que, do total de 100% empenhado em 2024, foram pagos 97,40% (data base em 31/12/2024). Com relação à execução dos recursos recebidos em 2025 de OCC e Diárias e Passagens, do total de 93,91% empenhado em 2025, foram pagos 0,09% (data base em 31/01/2025). **1.2 - Gerência de Administração: a) Receber e discutir o Relatório da Administração 2024 e emitir manifestação.** O Gerente de Administração apresentou o Relatório da Administração de 2024. Após analisar o documento, o COAUD manifestou-se favoravelmente, considerando-o apto para ser submetido ao CONSAD. Por fim, o Comitê aprovou a minuta da Manifestação nº 02/2025, que será encaminhada para assinatura, após a aprovação do referido Relatório, na reunião da Diretoria Executiva; **b) Acompanhar atos ou contratos de acordo com Norma de alçada e o Regulamento de Licitações e Contratos.** O Gerente de Administração informou que os procedimentos de aprovação dos atos e contratos em execução estão cumprindo o disposto no Regulamento de Licitações e Contratos e na Norma de alçada, aprovado pelo Conselho de Administração; e **c) 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 dispensas e contratações diretas, enquadradas nos arts. 29 e 30 da lei nº 13.303/2016.** O Gerente de Administração apresentou os seguintes processos administrativos de custeio: I) Procedimento Licitatório nº 03/2024, Registro de preços para eventual aquisição de equipamentos, suprimentos e softwares, conforme exigências estabelecidas em Edital, em fase interna; II) Procedimento Licitatório nº 04/2024, contratação de empresa para a prestação de serviços de gerenciamento e administração de créditos para custeio de transporte por meio de cartão eletrônico Mobilidade, nos moldes do vale-transporte, em fase interna; III) Procedimento Licitatório nº 06/2024, contratação de empresa para prestação de serviço de transporte de passageiros, incluindo veículo e motorista habilitado, para transporte de pessoas em serviço, materiais, documentos e pequenas cargas (VAN), em fase interna; IV) Procedimento Licitatório nº 07/2024, contratação de empresa especializada para a realização de exames laboratoriais ocupacionais (admissional, periódico, mudança de função, retorno ao trabalho,

=====

demissional e/ou complementares), contrato assinado em 19DEZ24; V) Procedimento Licitatório nº 08/2024, contratação de Empresa especializada na execução de serviço de infraestrutura para a futura instalação do Lavador de Gases, conforme Especificação de Compra, contrato assinado em 27NOV24, com a Empresa Fluid Feeder Indústria e Comércio Ltda; VI) Procedimento Licitatório nº 09/2024, contratação de Empresa para prestação de serviço de apoio técnico especializado com cessão de mão de obra, em dedicação exclusiva, para as atividades necessárias à prontificação, comissionamento e partida da Unidade Piloto de Hexafluoreto de Urânio (USEXA), contrato assinado em 20FEV25 com a empresa BK CONSULTORIA E SERVICOS LTDA; VII) Termo de Justificado de Dispensa de Licitação, para contratação de empresa para serviço de atualização dos Sistemas de Controle dos Compressores de Ar, com fornecimento de materiais e serviços, a serem realizadas no Centro Industrial Nuclear de Aramar (CINA), localizado no município de Iperó, Sorocaba – SP, em fase interna; VIII) Procedimento Licitatório nº 01/2025, contratação de empresa especializada na execução de serviço de infraestrutura (base) para a futura instalação do Lavador de Gases C10.41-LG, conforme Especificação de Compra, em fase interna; e IX) Procedimento Licitatório para contratação dos serviços de adequação do Sistema de Detecção e Alarme de Incêndio (SDAI) da USEXA, com fornecimento de materiais e serviços, conforme especificação, em fase interna. **Item 2 – Diretoria de Gestão do Conhecimento e Pessoas: a) Apreciação trimestral do Benefício de Assistência à Saúde (BAS) para avaliação pelo CONSAD.** A Gestora de Benefícios apresentou o acompanhamento do BAS, ressaltou sobre a evolução do índice, o acompanhamento da CGPAR nº 52/2024, a evolução dos beneficiários com uma visão panorâmica de JAN2025. Por fim, informou sobre o reajuste de 28% para Empregados na faixa salarial de menores salários, e o acompanhamento das negociações do Acordo Coletivo de Trabalho que podem impactar no BAS. **Item 3 – Treinamento: Tema: Acordo Coletivo de Trabalho: processos e procedimentos.** o Gerente de Relações Trabalhistas apresentou o treinamento sobre Acordo Coletivo de Trabalho. Detalhou sobre os processos e procedimentos, as referências normativas, os principais componentes, o processo de negociação, e por fim, sua implementação e monitoramento. **Item 4 – COAUD: a) Recomendações do Comitê.** O Comitê não registrou recomendações; **b) Atualização do Caderno de Pendências.** O Comitê não registrou atualizações; e **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 5 – Encerramento.** Antes de encerrar a reunião, o Comitê definiu a data de 13 de março de 2025 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 Art. 56 e §2º do Art. 62, do Estatuto Social da AMAZUL, esta ata será enviada para os Conselheiros de Administração, para avaliação quanto

Continuação da ATA nº 163, de 26 fevereiro de 2025, do COAUD.

=====

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