



MINISTÉRIO DA DEFESA
INDÚSTRIA DE MATERIAL BÉLICO DO BRASIL
NRE Sede 535000027-5 – CNPJ/MF 00.444.232/0001-39
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

EXTRATO DA 313ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Aos dezanove dias do mês de dezembro, do ano de dois mil e dezoito, às treze horas, na sede da empresa, em Brasília, DF, reuniu-se, ordinariamente, o Conselho de Administração da IMBEL, sob a presidência do General de Exército R/1 Sinclair **MAYER**, com as presenças dos Conselheiros, General de Divisão **DECÍLIO** de Medeiros Sales; General de Divisão R/1 Celso José **TIAGO**; Dr. **NELSON** Paes Leitão; Dra. **ERIKA** Akemi Kimura Reis e Sr. **DENILSON** Pimentel Barreto. Compareceram como convidados, o General de Divisão Ricardo Marques **FIGUEIREDO**, Subsecretário de Economia e Finanças; todos os membros do Conselho Fiscal, presidido pelo General de Brigada Antonio **AMARO** de Lima Filho, todos os membros do COAUD, presidido pelo General de Divisão R/1 **NADER MOTTA**; o Coronel R/1 **CHIBINSKI**, do DCT; o TC **EVANDRO**, do Gabinete do Comandante do Exército, Diretores e Assessores da IMBEL; o Coronel R/1 **MOREIRA**, Chefe da Auditoria Interna e o Secretário Executivo do CA, **CARLOS** Barbosa.

1. – Agradecimentos. Na oportunidade, apresentou os agradecimentos da IMBEL, ao General de Divisão **FIGUEIREDO**, ex-presidente do Conselho Fiscal, pelos excepcionais serviços prestados em sua gestão à frente do CF. Destacou sua grande experiência administrativa, sua capacidade de trabalho, inteligência e espírito de colaboração. O CA se valeu de sua experiência e orientação nos diversos assuntos na área da contabilidade e gestão financeira, nas tomadas de decisões para as resoluções do Colegiado. Usando da palavra, o General **FIGUEIREDO** agradeceu, ressaltando a experiência que teve como Presidente do CF e do aprendizado obtido nas reuniões do CA, oportunidade em que pode participar como apoio e suporte na área contábil e financeira daquele Colegiado. Agradeceu a todos os membros do CA, do CF e da IMBEL pelo saudável e profícuo convívio durante sua gestão como Presidente do Conselho Fiscal.

1.1 – Apresentação do Presidente do Conselho Fiscal. O Presidente do CA deu as boas vindas ao General de Brigada Antonio **AMARO** de Lima Filho.

2. Assuntos do Comitê de Auditoria Estatutário (COAUD). O Presidente do COAUD, General **NADER MOTTA**, apresentou um resumo das atas de reuniões daquele Comitê, de números 08 a 11, onde destacou, entre outros, os seguintes assuntos: as datas de realizações das reuniões; a necessidade de uma maior capacitação do pessoal da IMBEL que opera os sistemas SIAFI e DATA SUL; a consolidação do canal de denúncias ao Comitê; análise dos relatórios de auditorias realizadas nas UP e a metodologia de trabalho de auditoria do Centro de Controle Interno do Exército (CCIEEx), na IMBEL. Na oportunidade foram discutidas e apresentadas sugestões para equalizar e promover uma simetria entre datas e os saldos dos sistemas SIAFI e DATA SUL, bem como a necessidade criar uma metodologia específica para

promover essa conciliação. O Presidente do CA ressaltou o acerto da legislação na implantação do COAUD nas empresas estatais e, na IMBEL, o Comitê começa a apresentar os resultados para a execução das boas práticas de governança corporativa. **3. Regimento Interno do COAUD.** A Conselheira ERIKA, como Relatora da matéria Regimento Interno do COAUD, apresentou suas considerações a respeito do documento elaborado, bem como as sugestões dos Conselheiros e da IMBEL. A Relatora apresentou a sugestão, que foi acatada, para que seja elaborado um expediente à SEST, sobre as especificidades e capilaridades inerentes à IMBEL, com vistas a se obter uma melhor avaliação no julgamento do Índice de Governança (IG-SEST) analisado por aquela Secretaria. Após discussão sobre os ajustes propostos, consolidados pela Relatora, o Presidente colocou o assunto para definição do Colegiado, com os ajustes sugeridos pela Relatora da matéria, aprovando o Regimento Interno do Comitê de Auditoria (COAUD), da forma como foi apresentado nesta 313ª **4. Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna/2019 (PAINT).** O Chefe da Auditoria Interna, Coronel MOREIRA, apresentou, entre outras, as atividades obrigatórias prevista para acompanhamento da AI, no ano de 2019, tais como: procedimentos licitatórios, conformidade e registro de gestão; impacto ao meio ambiente; gestão patrimonial; folha de pagamento de pessoal; estoques, despesas administrativas; atendimento às recomendações dos órgãos de controle; parecer sobre a prestação de contas anual; elaboração do PAINT 2019; elaboração do PAINT 2018; contas a receber (clientes); gestão orçamentária e financeira; capacitação dos auditores e a apresentação do cronograma de viagens para a realização de auditorias nas UP. No decorrer da apresentação os Conselheiros interagiram com perguntas e sugestões sobre o assunto. Foram registradas pelos Conselheiros as observações para que seja feito um maior controle na provisão para as despesas judiciais e, também, a necessidade constante, de treinamento do pessoal de auditoria. Concluída a apresentação, o Presidente colocou em apreciação o PAINT/2019, tendo os Conselheiros chegado à seguinte deliberação: Aprovar o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) para o ano de 2019, da forma como foi apresentado nesta 313ª **5. Política de divulgação das informações.** O Coronel MUNIZ, Chefe da Assessoria de Comunicação Institucional (ACI) apresentou a *Política de divulgação das informações*, da IMBEL, a fim de ser analisada pelo Colegiado. Na oportunidade, dentre os tópicos apresentados, entre outros, enfatizou a legislação de amparo às políticas; o modelo a ser seguido e o prazo para consolidação, março de 2019. Comentou sobre a finalidade dessas políticas, ou seja, disciplinar o uso e a divulgação de informações no âmbito da IMBEL; alguns conceitos importantes e as competências e responsabilidades pela execução das políticas de divulgação e informação. Concluída a apresentação, o Presidente colocou o assunto a apreciação do Colegiado, tendo este chegado à seguinte definição: Aprovar a Política de Divulgação das Informações da IMBEL, da forma como foi apresentada nesta 313ª **6. Política de transações com as partes relacionadas.** O Coronel MUNIZ apresentou, também, a Política de transações com as partes relacionadas, com a finalidade

de estabelecer regras para as transações realizadas pela IMBEL, com partes relacionadas, de forma a assegurar a comutatividade das operações. Apresentou conceitos que definem quais são os entes que constituem essas partes relacionadas, ressaltando ser essencial identificar a existência de conflito de interesses e, finalizou, com a definição dos responsáveis pela execução, avaliação e monitoramento das TPR. Concluída a apresentação, o Presidente colocou o assunto a apreciação do Colegiado, que expediu a seguinte resolução Aprovar a Política de transações com as partes relacionadas, da forma como foi apresentada nesta 313ª RCA. **7. Exposição da Assessoria de Planejamento e Gestão (APG).** O Coronel IRISMAR, Chefe da APG, realizou uma exposição sobre a Diretriz nº 4 e os Planos Operacionais para 2019, com a finalidade de atualizar o Planejamento Estratégico da IMBEL. Informou ter encaminhado à documentação pertinente para conhecimento prévio do Colegiado e, enfatizou que a recente VOT realizada pelo CA, às UP, permitiu a verificação de como está sendo executado, na prática, o Planejamento Estratégico. Em seguida, com o apoio de slides, detalhou a revisão da Diretriz nº 4; o Plano de Ação Corporativo (PAC); os Planos de Ação Setoriais (PAS); os Planos de Ação Operacionais e, comentou sobre o Plano de Negócios da empresa para 2019 que, embora não esteja sendo apresentado, resulta das informações contidas nos Planos acima detalhados. Informou, também, que o Plano de Negócios, consolidado, será concluído, ainda neste mês de dezembro. Diante dessa afirmativa, o Presidente determinou ao Secretário Executivo, que tão logo receba o expediente contendo o Plano de Negócios da IMBEL, o encaminhe, com oportunidade, aos Conselheiros, para análise e aprovação, a fim de que possa ser aprovado na reunião virtual do mês de janeiro de 2019. Uma vez concluída a apresentação da APG, o Presidente colocou os assuntos apresentados para definição do Colegiado, que assim deliberou: Aprovar a revisão da Diretriz nº 04, o Plano de Ação Corporativo (PAC), os Planos de Ação Setoriais (PAS) e os Planos de Ação Operacionais (PAOp), da forma como foram apresentados nesta 313ª RCA. **8. Palavras dos Conselheiros.** O Conselheiro DENILSON fez referência a oportunidade de ter participado da VOT do CA às UP da IMBEL, ressaltando que se sente hoje, melhor qualificado e com maior conhecimento das atividades da empresa. Os demais Conselheiros se manifestaram, igualmente, satisfeitos com suas participações na VOT, possibilitando maiores e melhores conhecimentos da administração e operacionalidade da IMBEL. O Presidente do CA agradeceu à IMBEL pelas importantes informações repassadas ao Colegiado, pelos Chefes de UP. Na oportunidade, enfatizou o planejamento da VOT e a coordenação dos trabalhos de suporte e apoio à realização da visita, pelo Secretário Executivo do CA, cuja presteza e eficiência possibilitaram que a programação e os objetivos estabelecidos fossem, plenamente, alcançados. **9. Encerramento.** E como nada mais houve às 17:00 horas, o Presidente encerrou a sessão, agradecendo as participações dos Conselheiros, dos colaboradores, dos diretores da IMBEL e de todos aqueles que possibilitaram ao Colegiado, cumprir todos os objetivos propostos para o ano de 2018. Manifestou sentir-se gratificado, assim

como todos os Conselheiros, pelo dever cumprido e parabenizou a diretoria da IMBEL pelo cumprimento das metas e a permanente busca para tornar a empresa independente. Enfatizou que o General TIAGO, Presidente da IMBEL, tem trabalhado, incessantemente, nessa direção e, com razão o Presidente do CA tem tido a oportunidade de repassar essa informação às autoridades decisórias. Desejou um Feliz Natal e próspero Ano Novo a todos. E como nada mais houve, eu, **CARLOS** Barbosa, Secretário-Executivo, lavrei a presente ata que, depois de lida, e achada conforme, foi assinada pelos Conselheiros.

**ESTE DOCUMENTO É PARTE TRANSCRITA DO ORIGINAL DA
ATA DA 313ª RCA**

Carlos Barbosa/Secretário Executivo do CA/IMBEL