EXTRATO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

328ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

1. DATA: 9 de outubro de 2018

2. HORA: 13h30min

3. LOCAL: Dependências da Secretaria de Economia e Finanças, localizada na Avenida do Exército, no Quartel-General do Exército, Bloco I, 2º andar, SMU, Brasília-DF

4. PRESENTES: Sob a presidência do General-de-Divisão Ricardo Marques FIGUEIREDO, representante do Comando do Exército, com as presenças dos conselheiros, Coronel R/1 Edson PIEROBON, representante do Ministério da Defesa, José LOPES de Sousa, representante do Ministério da Fazenda, e do Secretário do Conselho WILSON Rodrigues de Souza. Participaram como convidados o General-de-Brigada Antônio AMARO de Lima Filho, representante do Comando do Exército e os representantes da IMBEL Coronel R/1 José IRISMAR Cabral Júnior, Chefe da Assessoria de Planejamento e Gestão – APG e Coronel R/1 Cezar Augusto Carazzai CASTILHO, Assessor da APG.

5. ASSUNTOS TRATADOS:

I. ABERTURA. O General FIGUEIREDO cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos membros do Conselho e declarou aberta a Tricentésima Vigésima Oitava Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da IMBEL, informando que esta reunião ordinária refere-se ao mês de setembro de 2018, conforme previsto no Art. 81 do Estatuto Social da Indústria de Material Bélico do Brasil – IMBEL, aprovado pela Assembleia Geral Extraordinária Nº 02/2018 da IMBEL, realizada no dia 20 de junho de 2018.

II. PARTICIPAÇÃO DE REPRESENTANTES DA IMBEL NA REUNIÃO. A reunião teve início com a participação dos representantes da IMBEL, os Coronéis R/1 IRISMAR e CASTILHO, ambos da APG/IMBEL, que na oportunidade realizaram uma apresentação, com o objetivo de atualizar as informações a respeito do Planejamento Estratégico da IMBEL. Item considerado atendido.

III. APROVAÇÃO DE ATA. A Ata da Tricentésima Vigésima Sétima Reunião Ordinária do Conselho Fiscal foi lida e aprovada por unanimidade pelos Conselheiros.

IV. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO CONSELHO: O colegiado procedeu a leitura e análise dos documentos recebidos, tendo considerado como relevante alguns pontos.

Referente ao **Relatório de Auditoria nº 01/2018-AI/IMBEL-SEDE**, da visita de auditoria realizada no **período de 16 a 20 de abril de 2018, na UG 168003 – SEDE**, foi destacada a Atividade 4 – Controle de Depósitos Judiciais e Razoabilidade da Provisão de Ativos e Passivos Contingentes. ACHADO. 4.1 – Depósitos judiciais e passivos contingentes. 4.1.1 – Ausência de tempestividade nos lançamentos dos passivos contingentes relacionados aos processos judiciais.

Quanto ao **Relatório de Auditoria nº 02/2018-AI/IMBEL-FI**, da visita de auditoria realizada no **período de 07 a 11 de maio de 2018, na UG 168005–FÁBRICA DE ITAJUBÁ**, o Conselho destacou a Atividade 1 – Processo Licitatório, Controle de Conformidade dos Registros de Gestão e Controle de Suprimento de Fundos. ACHADOS. 1.2. – Contratos Administrativos. 1.2.1. – Contrato Nº 0102-5-2015 entre a IMBEL e a empresa WEGH Assessoria e Logística Internacional Ltda.

Para as duas atividades o Conselho fez **solicitação de informação** junto à IMBEL nos **itens 8.1 (i) e (ii)**, respectivamente, desta ata.

V. APRECIAÇÃO DA PROPOSTA DE PLANO DE TRABALHO DO CONSELHO FISCAL DA IMBEL PARA O EXERCÍCIO DE 2019. Foi realizada apreciação da proposta do Plano de Trabalho Anual do Conselho Fiscal, visando atender recomendação constante do Art. 1º da Resolução CGPAR nº 7, de 29 de setembro de 2015. O colegiado avaliou as atividades descritas no Plano de Trabalho, verificando sua conformidade com as atribuições estatutárias do Conselho e, após ajustes necessários, o referido documento foi aprovado por unanimidade pelos Conselheiros e encontra-se anexo a esta ata.

VI. EXAME DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS. O Conselho Fiscal procedeu à análise das Demonstrações do Resultado do Exercício (DRE) e do Balanço Patrimonial (BP) do segundo trimestre de 2018, disponibilizadas pela Diretoria Administrativo-Financeira da IMBEL; **EXAME DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E DOS RESTOS A PAGAR.** Valendo-se dos registros dos atos e fatos de execução orçamentária, financeira e patrimonial incluídos no SIAFI pela IMBEL no segundo trimestre de 2018; e **EXAME DA CONFORMIDADE CONTÁBIL.** Valendo-se das ocorrências registradas na

conformidade contábil mensal no SIAFI pela IMBEL, pela DCont (Diretoria de Contabilidade) e pelo BGU (Balanço Geral da União) nos meses de abril, maio e junho de 2018.

VII. DELIBERAÇÕES. No **item 8.1** o Conselho solicitou: **(i)** que a IMBEL envie representantes envolvidos na solução da demanda, para participar da próxima reunião deste colegiado, com a finalidade atualizar-se a respeito das providências que já foram ou estão sendo tomadas em relação ao problema, constante no **item 4.3.1** desta Ata; **(ii)** a justificativa para a divergência de valores verificada pela AI, bem como apresentar os documentos fiscais que comprovam os valores efetivamente pagos, conforme **item 4.4.1** desta Ata; e **(iii)** o motivo do cancelamento das vendas do segundo trimestre de 2018, no valor de R$ 937.362,97, constante no **item 6.1.2** desta Ata.

VIII. DOCUMENTAÇÃO RECEBIDA PELO CONSELHO PARA A PRÓXIMA REUNIÃO: Foi entregue aos conselheiros, cópias dos documentos recebidos na secretaria, para análise e deliberação na próxima reunião.

VIX. AGENDAMENTO. Foi agendada para o dia 29 de outubro de 2018, às 13 horas e 30 minutos, a próxima Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da IMBEL.

VIII. ENCERRAMENTO. O Presidente do Conselho deu por encerrados os trabalhos às 20 horas e 05 minutos.

WILSON RODRIGUES DE SOUZA
Secretário do CF/IMBEL