



ATA DA 2ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUÁRIO DA INDÚSTRIA DE MATERIAL BÉLICO DO BRASIL – IMBEL

Realizada a segunda Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL, no dia 11 de julho de 2018, às 14:00 horas, nas dependências da Sede da Indústria de Material Bélico do Brasil, localizada na Avenida do Exército, no Quartel-General do Exército, Bloco H, 3º andar, SMU, na Cidade de Brasília-DF, sob a coordenação do **Gen Div R/1 José Carlos Nader Motta**, com as presenças dos demais membros **Cel R/1 Valter Marcelo Claro** e do **Ten Cel R/1 Cezar Freitas Lopes**. Participaram também como convidados o **Cel R/1 José Galaôr Ribeiro Júnior** Diretor Administrativo-Financeiro da IMBEL e a Senhora **Ingrid Tiane Pimentel dos Santos**, contadora da IMBEL.

1. Abertura.

O Gen Nader Motta cumprimentou a todos e declarou aberta a Segunda Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário.

2. Trabalhos realizados.

O comitê reuniu-se com o Chefe da Divisão Administrativa e Financeira da IMBEL, Cel Galaôr e com a contadora da empresa, Sra. Ingrid, para discutir sobre pontos importantes do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Foi informado que cada unidade de produção tem a sua contabilidade e que a organização utiliza o Sistema de ERP TOTVS, além do SIAFI.

Também foi informado que a IMBEL já emite as demonstrações contábeis trimestrais.

Um ponto destacado pela administração foi a dificuldade, normalmente demonstrada pelas auditorias independentes, de entender a “manutenção da capacidade estratégica” da organização, visto a sua natureza especial de empresa estatal dependente na atividade de produtos de defesa.

O comitê foi comunicado que a empresa de auditoria independente vencedora da licitação, que irá iniciar seus trabalhos a partir de 1 de agosto do corrente ano, é a TBRT ITIKAWA Auditores Independentes - EPP.

O Chefe da Divisão Administrativa-Financeira expôs a falta de orçamento para fazer o teste de *impairment* no corrente exercício e a contadora informou que a última empresa de auditoria citou como item de ressalva a não aplicação do teste de *impairment* no exercício auditado.

3. Resoluções, solicitações e recomendações.

O comitê solicitou à contadora da IMBEL vista às três últimas demonstrações financeiras. Sobre esse assunto foi informado que essas demonstrações já se encontram disponíveis no site da empresa e são de livre acesso.

O comitê resolveu, na próxima reunião, discutir a análise das demonstrações financeiras do ano 2017, visto que não há demonstrações intermediárias prontas, relativas ao ano de 2018.

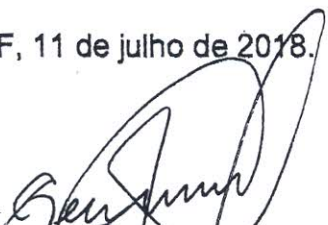
4. Agendamento.


Foi agendada, para o dia 25 de julho de 2018, às 14:00 horas, a próxima reunião ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL.

5. Encerramento.

E como nada mais houve, o Coordenador do Conselho deu como encerrados os trabalhos, às 17 horas e 20 minutos e eu, **Valter Marcelo Claro**, Membro, lavrei a presente ata, que depois de lida e achada conforme será por todos assinada.

Brasília - DF, 11 de julho de 2018.


Gen Div R/1 **José Carlos Nader Motta**
Coordenador do COAUD


Cel R/1 **Valter Marcelo Claro**
Membro do COAUD


Ten Cel R/1 **César Freitas Lopes**
Membro do COAUD