

MINISTÉRIO DA DEFESA
INDÚSTRIA DE MATERIAL BÉLICO DO BRASIL
NRE Sede 53 5 0000027-5 - CNPJ/MF 00.444.232/0001-39
COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 14ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Aos oito dias do mês de janeiro do ano de dois mil e dezenove, realizou-se a Décima Quarta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL, às quatorze 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, em Brasília-DF, sob a Presidência do **General de Divisão R/1 José Carlos Nader Motta**, com as presenças dos membros **Coronel R/1 Valter Marcelo Claro** e **Tenente Coronel R/1 Cezar Freitas Lopes** e do Secretário, **Wilson Rodrigues de Souza**. Também esteve presente, em parte da reunião, o **Coronel R/1 Roberto Carlos Moreira Silva**, chefe da Auditoria Interna, **Vitorugo de Oliveira Manique** e **Elizabete Dias da Silva**, Auditores.

1. Abertura. O Gen **Nader Motta** cumprimentou a todos e declarou aberta a Décima Quarta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário.

2. Trabalhos realizados.

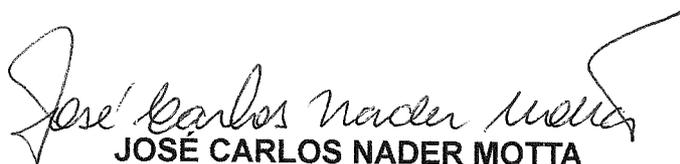
2.1. Pauta Deliberativa. O Presidente leu a ata da Décima Terceira Reunião Ordinária do Comitê, a qual foi aprovada e assinada pelos membros.

2.2. Pauta Informativa.

2.2.1. Participação dos integrantes da Auditoria Interna (AI) na reunião. Tendo sido convidados pelo COAUD, os membros da AI participaram da reunião, e na oportunidade receberam orientações a respeito da elaboração dos relatórios de auditoria produzidos pela equipe de auditoria, com o objetivo de aperfeiçoar as informações relatadas naquele documento. Os membros do Comitê destacaram a necessidade de constar nos relatórios de auditoria, preferencialmente de forma clara e objetiva, as demandas relacionadas às “recomendações” e “solicitações”. Na sequência, o Cel Moreira comentou sobre a demora, em obter, com tempestividade resposta aos achados de auditoria, por meio do Relatório de Providências produzido pelas unidades auditadas. Citou, também, a existência de achados de auditoria muito antigos e ainda pendentes de providências por parte da IMBEL. Destacou que nas visitas de auditoria realizadas em 2018, conseguiu reduzir o prazo de elaboração dos Relatórios de Auditoria, finalizando-os em até 20 dias após o término da visita à unidade auditada. A respeito desse assunto, o Comitê sugeriu ao chefe da AI, fazer uma análise criteriosa do problema, detalhando a informação e depois encaminhar ao COAUD o resultado da análise, via documento oficial, para que seja incluído na pauta de reunião futura.

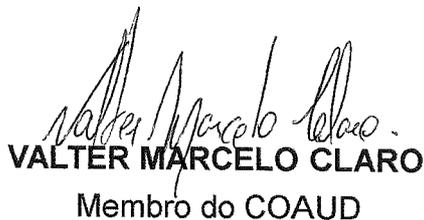
2.2. Adequações da Minuta do Regimento Interno do COAUD às propostas de alterações apresentadas pelo CA/IMBEL. Referente às alterações no Regimento Interno, proposta na reunião do

Conselho de Administração do dia 19 DEZ 18, o Comitê procedeu à adequação do regimento conforme orientação do CA/IMBEL. **2.3 Avaliação dos Relatórios de Auditoria:** Os membros do COAUD fizeram a leitura e análise dos Relatórios de Auditoria nº 08/2018-AI/IMBEL-FI, nº 09/2018-AI/IMBEL-FPV e nº 10/2018-AI/IMBEL-FJF, e elaboraram as respectivas fichas de análises, conforme modelo padrão do COAUD, tendo registrado nas fichas, apenas os pontos destacados como relevantes. Por fim, o presidente determinou que as análises supracitadas fossem arquivadas na secretaria do COAUD. **3. Documentos Expedidos.** Foram expedidos os seguintes documentos: MI Nº 20 - COAUD, 19 DEZ 18, destinado ao Presidente do CF/IMBEL, tratando da conciliação dos saldos dos sistemas Siafi e Datasul; MI Nº 1/2019 - COAUD, 03 JAN 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, solicitando presença da AI na reunião do COAUD; MI Nº 2/2019 - COAUD, 03 JAN 19, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, solicitando presença da Auditoria Independente na reunião do COAUD; e MI Nº 3/2019 - COAUD, 08 JAN 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, tratando da remessa da Ata da 13ª Reunião Ordinária do COAUD. **4. Agendamento.** Foi agendada para o dia 22 de janeiro de 2019, às 14 horas, a próxima reunião ordinária do Comitê. **5. Encerramento.** E como nada mais houve, o Presidente do Comitê deu como encerrados os trabalhos às 17 horas e 45 minutos e eu, Wilson, como Relator, lavrei a presente ata, que depois de lida e achada conforme será por todos assinada.



JOSÉ CARLOS NADER MOTTA

Coordenador do COAUD



VALTER MARCELO CLARO

Membro do COAUD



CEZAR FREITAS LOPES

Membro do COAUD



WILSON RODRIGUES DE SOUZA

Secretário do COAUD