



MINISTÉRIO DA DEFESA
INDÚSTRIA DE MATERIAL BÉLICO DO BRASIL
NRE Sede 53 5 000027-5 - CNPJ/MF 00.444.232/0001-39

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 1ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO

Aos dezesseis dias do mês de janeiro do ano de dois mil e dezenove, às treze horas e trinta minutos, na sala do COAUD, localizada na Avenida do Exército, no Quartel-General do Exército, Bloco I, 2º 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**, dos sócios da empresa **TBRT Auditoria e Consultoria**, Sr. Nivaldo Saburo Yamamoto, Sr. Walter Roberto Saggio e Sr. Hudson Leite Tavares, reuniu-se o Comitê de Auditoria da IMBEL. Secretariou a reunião o membro Valter Marcelo Claro. **TRABALHOS REALIZADOS.** O comitê reuniu-se com os sócios responsáveis pela auditoria independente, sem a presença de executivos da IMBEL, e tratou dos seguintes assuntos: escopo de atuação da auditoria independente, independência, significância do contrato com a empresa, estrutura e porte da firma, composição e estrutura da equipe de auditoria, experiência com estatais dependentes, liderança dos trabalhos de auditoria externa, tempo e prazo para conclusão dos trabalhos e comunicação dos resultados, comunicação com a IMBEL e com o comitê, SIAFI, elaboração das demonstrações financeiras e diferenças de perspectivas entre a auditoria independente e a diretoria da IMBEL. A análise das informações supracitadas encontra-se em papel de trabalho anexo. E como nada mais houve, o Presidente do Comitê agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião às dezesseis horas e dez minutos, e eu, Valter, 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