

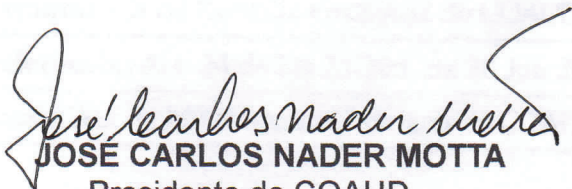


MINISTÉRIO DA DEFESA
INDÚSTRIA DE MATERIAL BÉLICO DO BRASIL
NRE Sede 53 5 0000027-5 - CNPJ/MF 00.444.232/0001-39
COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 20ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

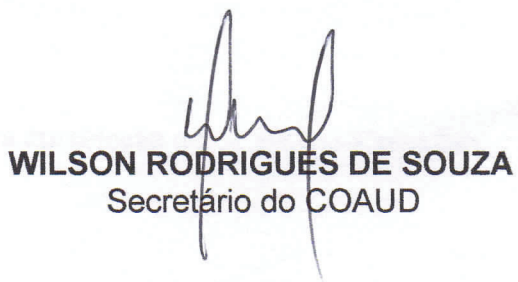
Aos nove dias do mês de abril do ano de dois mil e dezenove realizou-se a Vigésima Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL, às quatorze horas, na sala de reunião do Comitê, localizada na Avenida do Exército, no Quartel-General do Exército, Bloco I, 2º andar, SMU, Brasília-DF, sob 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**. Após cumprimentar os presentes o General Nader Motta declarou aberta a Vigésima Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário. **1. PAUTA DELIBERATIVA. 1.1.** O Presidente leu a ata da Décima Nona Reunião Ordinária do Comitê, sendo aprovada, assinada pelos membros e encaminhada uma via para o Conselho de Administração da IMBEL. **2. PAUTA INFORMATIVA. 2.1** A respeito do Parecer da Auditoria Interna, sobre as Demonstrações Contábeis da IMBEL, referente ao exercício financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2018, os membros do Comitê tomaram conhecimento do documento e ratificaram a necessidade de realização do "teste de *impairment*", considerando a imposição legal, que determina a análise periódica sobre a recuperação dos valores registrados no imobilizado e no intangível, e que o último teste aplicado ocorreu em 2015. **2.2.** Referente à análise do RAIN/2018, o Comitê verificou a necessidade de se reunir com a Auditoria Interna, com a finalidade de esclarecer dúvidas suscitadas, bem como alinhar entendimentos para as ações e atividades futuras. Na oportunidade, foi encaminhada ao Conselho de Administração a solicitação de reunião com a Auditoria Interna. **2.3.** Em relação ao Relatório de Auditoria nº 01/2019-AI/IMBEL/FE os membros do COAUD fizeram sua leitura e análise, sendo registrada na ficha de análise a conclusão. Essa ficha está arquivada na secretaria do Comitê. **3. Documentos expedidos no período de 20 de março a 09 de abril de 2019.** Foram expedidos os seguintes documentos: MI Nº 19/2019 - COAUD, de 09 ABR 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, tratando da remessa da Ata da 19ª Reunião Ordinária do COAUD; MI Nº 20/2019 - COAUD, de 09 ABR 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, tratando da solicitação de participação da AI na 21ª reunião do COAUD; MI Nº 21/2019 - COAUD, de 09 ABR 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, tratando da recondução de membro do Comitê de Auditoria; e MI Nº 22/2019 - COAUD, de 09 ABR 19, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL,

encaminhando a pauta da reunião do COAUD com a Diretoria, prevista para o dia 21 de maio de 2019. **4. Agendamento.** Foi agendada para o dia 26 de abril de 2019, às 09 horas e 30 minutos, 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 50 minutos e eu, Wilson, como Relator, lavrei a presente ata, que depois de lida e achada conforme será por todos assinada.


JOSE CARLOS NADER MOTTA
Presidente do COAUD


VALTER MARCELO CLARO
Membro do COAUD


CEZAR FREITAS LOPES
Membro do COAUD


WILSON RODRIGUES DE SOUZA
Secretário do COAUD