





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 24ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Aos onze dias do mês de junho do ano de dois mil e dezenove realizou-se a Vigésima Quarta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL, às quatorze horas, na sala de reunião do COAUD, 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**. Participaram em parte da reunião, os senhores José Pedro Scuratto Abdal e Antonio Claret Goulart, auditores da empresa STAFF – Auditoria & Assessoria, contratada para a realização de Auditoria Independente na IMBEL. Após cumprimentar os presentes o General Nader Motta declarou aberta a Vigésima Quarta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário. **1. PAUTA DELIBERATIVA. 1.1.** O Presidente leu a ata da Vigésima Terceira Reunião Ordinária do Comitê, sendo aprovada, assinada e encaminhada uma via ao Conselho de Administração e uma cópia à Presidência da IMBEL. **2. PAUTA INFORMATIVA. 2.1.** O Comitê recebeu o ofício nr 558-DRADM/IMBEL, de 31 Mai 19, que informa a contratação da Auditoria Independente. Tendo em vista que essa empresa se encontrava em visita de auditoria, sobre as demonstrações contábeis do primeiro trimestre de 2019, o Presidente do Comitê convidou a equipe de auditores para participar desta reunião. Nessa oportunidade, os membros do COAUD estabeleceram o primeiro contato, quando foram realizadas as apresentações, esclarecimentos e acerto de procedimentos a serem mantidos. O Comitê foi informado pelos auditores que os trabalhos estão dentro do planejado e tudo que foi solicitado, à IMBEL, está sendo fornecido. **2.2.** A respeito da apreciação dos Relatórios de Auditoria nº 04/2019-AI-IMBEL-FMCE, de 23 Mai 19 e nº 05/2019-AI-IMBEL-FPV, de 07 Jun 19, os membros do Comitê procederam a análise dos documentos e as observações destacadas foram sobre os seguintes aspectos: a) Quanto à FMCE foi verificado a existência de muitos erros formais; e b) No relatório da FPV os achados constantes do item 7.1 – “Contagem do Estoque”, necessitam de atenção por parte da UP, por se tratar de estoque de produtos sensíveis. Todas as observações relevantes constam das fichas de análise que serão arquivadas na

secretaria do COAUD. **2.3.** Concernente à Política de Transações com Partes Relacionadas e de forma a atender o questionário IG-SEST (Indicador de Governança das Empresas Estatais Federais), o Presidente do Comitê sugeriu a inclusão do assunto na pauta da próxima reunião do COAUD, ressaltando o previsto no Art. 9º da Política de Transações com Partes Relacionadas da IMBEL, ou seja: “Art. 9º O Comitê de Auditoria é responsável por avaliar e monitorar, juntamente com a administração e a área de Auditoria Interna, a adequação das Transações com Partes Relacionadas realizadas pela Empresa, bem como pela evidenciação dessas transações”. **3. Documentos expedidos no período de 29 de maio a 11 de junho de 2019.** Foram expedidos os seguintes documentos: MI Nº 28/2019 - COAUD, de 11 Jun 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, tratando da remessa das Atas das 22ª e 23ª Reuniões Ordinárias do COAUD; MI Nº 29/2019 - COAUD, de 11 Jun 19, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando cópia dessas mesmas atas; e MI Nº 30/2019 - COAUD, de 11 Jun 19, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, solicitando cópia do contrato da auditoria independente. **4. Agendamento.** Foi agendada para o dia 25 de junho 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 30 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
Presidente do COAUD


VALTER MARCELO CLARO
Membro do COAUD


CEZAR FREITAS LOPES
Membro do COAUD


WILSON RODRIGUES DE SOUZA
Secretário do COAUD