



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 25ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Aos vinte e cinco dias do mês de junho do ano de dois mil e dezenove realizou-se a Vigésima Quinta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL, às quatorze horas, no Gabinete do Diretor de Contabilidade, localizado na Avenida do Exército, no Quartel-General do Exército, Bloco I, 4º 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 da 1ª parte da reunião, os membros do Conselho Fiscal da IMBEL, **General de Brigada Adelson Robbi**, representante do Comando do Exército e Presidente do Conselho, **Coronel R/1 Edson Pierobon**, representante do Ministério da Defesa e **Senhor José Lopes de Sousa**, representante do Ministério da Economia. **1. PRIMEIRA PARTE:** Após cumprimentar os presentes o General Nader Motta declarou aberta a Vigésima Quinta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário. Na sequência passou a palavra ao General Robbi, que cumprimentou a todos e ressaltou a oportunidade de realizar reunião conjunta desses órgãos estatutários da IMBEL. **1.1.** O Conselheiro José Lopes comentou sobre a necessidade de fazer gestões, no sentido de definir como serão tratadas as divergências de saldos registrados no SIAFI e no DATASUL, verificada nas demonstrações financeiras da empresa, em períodos recentes. Justificou que a IMBEL, por ser uma empresa dependente de recursos do tesouro, sua prestação de contas deve ser transparente. Reiterou o posicionamento do Conselho para que a empresa envide esforços, na busca por eliminar ou minimizar a ocorrência de divergências de saldos entre os sistemas corporativos utilizados. Nesse sentido, o Presidente do COAUD informou que o assunto já constou da pauta de reuniões realizadas com o Centro de Controle Interno do Exército (CCIEEx) e, também, com a Diretoria Executiva da IMBEL. Na ocasião, o CCIEEx declarou que, nas auditorias realizadas por aquele Centro, a verificação ocorre da seguinte forma: "a conciliação dos sistemas DATASUL e SIAFI é realizada em 100% das despesas com a folha de pagamento de pessoal. Utiliza-se, ainda, o sistema DATASUL em situações eventuais, como por exemplo, extração de informações referentes à controle

