



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 31ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Aos vinte e quatro dias do mês de setembro do ano de dois mil e dezenove realizou-se a Trigesima Primeira Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL, às treze horas e trinta minutos, nas dependências da Secretaria de Economia e Finanças do Exército, localizada no Quartel-General do Exército, Bloco I, 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 do Coaud **Wilson** Rodrigues de Souza. Participaram como convidados o **Coronel R/1 Renato** Mitrano **Perazzini**, Ouvidor da IMBEL e o **General de Brigada Adelson Robbi**, **Coronel R/1 Edson Pierobon** e **Senhor José Lopes**, integrantes do Conselho Fiscal. **PRIMEIRA PARTE** – das 13h30min até às 15h25min, com a participação do Ouvidor da IMBEL.

1. PAUTA DELIBERATIVA. 1.1. O Presidente leu a ata da Trigesima Reunião Ordinária do Comitê, sendo aprovada, assinada e encaminhada uma via ao Conselho de Administração e cópia à Presidência da IMBEL e ao Conselho Fiscal. **2. PAUTA INFORMATIVA. 2.1.** A respeito da participação do Ouvidor na reunião, foram observados pelo Comitê, alguns pontos relevantes constantes dos relatórios bimestrais da Ouvidoria: a) a obrigatoriedade de que todos os contatos junto à ouvidoria sejam realizados exclusivamente por email. Nesse sentido, foi informada ao Ouvidor a necessidade de disponibilizar diversos canais de comunicação, não podendo limitar ou impor ao usuário uma determinada forma de contato com a IMBEL; e b) o aumento da quantidade de denúncias, tendo observado a existência de 1 registro no primeiro bimestre, 1 no segundo e 18 no terceiro. Sobre o assunto, no entendimento da Ouvidoria, o aumento ocorreu logo após a substituição da Diretoria da empresa, que pode ter gerado expectativas aos usuários denunciadores de mudanças na gestão. Ainda sobre a Ouvidoria, o Comitê observou a necessidade da IMBEL se atentar para o previsto na Instrução Normativa nº 17/2018-CGU, de 03

Dez 18, que estabelece orientações para a atuação das unidades de ouvidoria das empresas estatais federais. **2.2.** Foi lido e assinado o papel de trabalho do Comitê, que visa roteirizar sua atribuição estatutária, quanto à supervisão das atividades da Auditoria Interna. **SEGUNDA PARTE** – das 13h25min até às 16h50min, com a participação dos integrantes do Conselho Fiscal da IMBEL. **3. PARTICIPAÇÃO DO CONSELHO FISCAL. 3.1.** Referente ao andamento das providências solicitadas à IMBEL na reunião anterior foi lido o ofício nº 796-AGCIR-IMBEL, de 30 Jul 19, com as respostas para os questionamentos feitos na época. Por ainda permanecer dúvidas, o Conselho Fiscal ficou responsável por enviar documento à IMBEL, solicitando informações complementares a respeito. **3.2.** Em decorrência da palestra do Prof. Dr. Brasileiro, sobre Gestão Corporativa, realizada em 06 Set 19, os órgãos colegiados reunidos discutiram alguns pontos importantes que envolvem suas atividades: a) quanto ao papel do Controle Interno e o acompanhamento da Gestão de Riscos da IMBEL, os Colegiados entendem que é conduzido pela AGCIR, porém carece de tratamento prioritário, considerando ainda estar incipiente a sua implantação; e b) a respeito do acompanhamento da execução do Planejamento Estratégico, do Planejamento Anual e suas alterações, considerando o cenário atual das empresas estatais e particularmente da IMBEL, os Colegiados deliberaram, em momento oportuno, convidar o Chefe da APG para participar da reunião conjunta do COAUD e CF, com o objetivo de apresentar a posição atual da execução do Planejamento Estratégico, no corrente ano, e suas projeções para os próximos anos. **3.3.** A respeito do atraso na disponibilização dos demonstrativos financeiros trimestrais, os Colegiados constataram ser um assunto recorrente, ficando o Conselho Fiscal responsável por enviar documento à IMBEL, solicitando à empresa que envide esforços, visando cumprir os prazos previstos na legislação. **4. Documentos expedidos no período de 04 a 24 de setembro de 2019.** Foram expedidos os seguintes documentos: MI Nº 52/2019 - COAUD, de 24 Set 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, tratando da remessa da Ata da 30ª Reunião Ordinária do COAUD; MI Nº 53/2019 - COAUD, de 24 Set 19, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando cópia dessa mesma ata; MI Nº 54/2019 - COAUD, de 24 Set 19, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando cópia dessa mesma ata; MI Nº 55/2019 - COAUD, de 24 Set 19, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, tratando da data da reunião do Comitê com a Diretoria Executiva; e MI Nº 56/2019 - COAUD, de 24 Set 19, destinado ao

Diretor-Presidente da IMBEL, tratando da Gestão de Riscos e Controles Internos. **5. Agendamento.** Foi agendada para o dia 9 de outubro de 2019, às 14h e 30min, a próxima reunião ordinária do Comitê. **6. Encerramento.** E como nada mais houve, o Presidente do Comitê deu como encerrados os trabalhos às 17h30min 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