



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 33ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Aos vinte e três dias do mês de outubro do ano de dois mil e dezenove realizou-se a Trigésima Terceira Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL, às quinze horas, na sala de reunião do Comitê, localizada no Quartel-General do Exército, Bloco I, 2º Piso, SMU, Brasília-DF, sob a Presidência do **General de Divisão R/1 José Carlos Nader Motta**, com as presenças dos membros do Comitê **Coronel R/1 Valter Marcelo Claro** e **Tenente Coronel R/1 Cezar Freitas Lopes** e do Secretário **Wilson Rodrigues de Souza**. Participaram da reunião os integrantes da Auditoria Interna da IMBEL **Coronel R/1 Roberto Carlos Moreira Silva**, Chefe da Auditoria, Vitorugo de Oliveira Manique, Assessor, Rodrigo Montalvão Alves, Analista Especializado e Elizabete Dias da Silva, Analista Especializada. **1. PAUTA DELIBERATIVA.** O Presidente leu a ata da Trigésima Segunda 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 da Auditoria Interna na reunião, o Comitê teceu comentário referente à efetividade dos trabalhos realizados pela equipe de auditoria, visando o aprimoramento e ajuste de procedimentos identificados como oportunidades de melhoria, quando se destacou a forma de escrever os achados de auditoria, a composição das tabelas e do anexo, bem como a descrição dos riscos associados aos achados. Reiterou a necessidade de fortalecer, capacitar e valorizar a AI, de forma a proporcionar condições para a realização de atividade de auditoria operacional, conforme previsto no Inciso I, Art. 99 do Estatuto Social da IMBEL. No decorrer da reunião o auditor chefe e demais integrantes da AI, tiveram a oportunidade de expor seus questionamentos, como por exemplo a forma de se escrever os achados de auditoria, o *layout* do relatório e a clareza nas orientações emitidas, sendo prontamente respondidos e esclarecidos pelos membros do Comitê. **2.2.** Quanto aos documentos recebidos pelo COAUD, os

membros do Comitê examinaram o Relatório de Auditoria nº 09-FJF-IMBEL, referente à visita de auditoria à Fábrica de Juiz de Fora, realizada no período de 27 a 30 de agosto do corrente ano, ficando deliberado que as observações decorrentes serão registradas na ficha de análise, que será mantida em arquivo na secretaria do Comitê. Referente aos demais itens da pauta, serão incluídos na pauta da próxima reunião ordinária do COAUD. **3. Documentos expedidos no período de 10 a 23 de outubro de 2019.** Foram expedidos os seguintes documentos: MI Nº 60/2019 - COAUD, de 23 Out 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, tratando da remessa da Ata da 32ª Reunião Ordinária do COAUD; MI Nº 61/2019 - COAUD, de 23 Out 19, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando cópia dessa mesma ata; e MI Nº 62/2019 - COAUD, de 23 Out 19, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando cópia dessa mesma ata. **4. Agendamento.** Foi agendada para o dia 6 de novembro de 2019, às 14h, a próxima reunião ordinária do Comitê. **5. Encerramento.** E como nada mais houve, o Presidente do Comitê deu como encerrados os trabalhos às 17h45min 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