



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 35ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Aos vinte dias do mês de novembro do ano de dois mil e dezenove realizou-se a Trigésima Quinta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL, às quatorze 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**. **1. PAUTA DELIBERATIVA.** O Presidente leu a ata da Trigésima Quarta 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.** Da análise dos documentos recebidos pelo Comitê, foram efetuados os seguintes registros: **a)** Referente ao Relatório de Auditoria de Gestão nr 02/2019, do CCIEx, datado de 25 de setembro de 2019, foram observados alguns pontos relevantes, registrados em papel de trabalho do Comitê e a seguir descritos: i) *“2.1 Objetivos estabelecidos no PPA: 2.1.4 Cabe ressaltar que a unidade de medida prevista na Lei Orçamentária Anula (LOA) 2018 é “Material Produzido (unidade)”, porém, devido ao portfólio da IMBEL ser integrado por produtos diversos, a UJ considerou mais adequada a utilização da unidade de medida “homem-hora” (pág 59 do Relatório de Gestão de 2018) para medir e acompanhar a produção.”* Tendo em vista a utilização pela IMBEL de uma unidade de medida diferente da prevista na LOA 2018, este Comitê solicita informação sobre qual a autoridade da IMBEL para alterar a unidade de medida prevista na LOA. ii) *“4.2.1 Adequabilidade da força de trabalho da unidade em face das suas atribuições. 4.2.1.5 Diante do exposto, avalia-se que o quantitativo da força de trabalho é adequado para o atendimento das necessidades da Empresa.”* O Comitê proporá ao Conselho de Administração que seja realizado um Estudo de Direcionamento da Força de Trabalho. **b)** A respeito do Relatório de

Auditoria nr 10/2019 – FI/IMBEL, da visita de auditoria realizada na Fábrica de Itajubá, no período de 23 a 25 de setembro de 2019, os membros do COAUD examinaram o documento, ficando deliberado que as observações decorrentes serão registradas na ficha de análise, que será mantida em arquivo na secretaria do Comitê. **c)** Relativo à proposta do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT/2020), o Comitê tomou conhecimento do documento, avaliou o seu conteúdo e deliberou por convidar o Chefe da Auditoria Interna para a próxima reunião do Colegiado, com o objetivo de alinhar entendimentos a respeito. **3. Canal de Denúncias do Comitê de Auditoria.** No período de 7 a 20 de novembro de 2019 não houve denúncias registradas nesse canal. **4. Documentos expedidos no período de 7 a 20 de novembro de 2019.** Foram expedidos os seguintes documentos: MI Nº 69/2019 - COAUD, de 20 Nov 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, tratando da remessa da Ata da 34ª Reunião Ordinária do COAUD; MI Nº 70/2019 - COAUD, de 20 Nov 19, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando cópia dessa mesma ata; MI Nº 71/2019 - COAUD, de 20 Nov 19, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando cópia dessa mesma ata; e MI Nº 72/2019 - COAUD, de 20 Nov 19, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, solicitando participação do Chefe da AI na próxima reunião do Comitê. **5. Agendamento.** Foi agendada para o dia 03 de dezembro de 2019, às 14h, a próxima reunião ordinária do Comitê. **6. 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