



**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 38ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

Aos sete dias do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte realizou-se a Trigésima Oitava Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da IMBEL, às nove 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 Sétima Reunião Ordinária do Comitê, sendo aprovada, assinada e encaminhada uma via ao Conselho de Administração, 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 Ofício nr 1335-DRADM-IMBEL, de 05 Dez 19, encaminhando as Demonstrações Contábeis do 3º trimestre de 2019, foram observados alguns pontos relevantes e registrados em papel de trabalho do Comitê. Os destaques são para as Notas Explicativas, igualmente mencionadas nas DCI do trimestre anterior, que naquela ocasião foram apontados na letra c), do item 2.1, da ata da 34ª reunião ordinária do COAUD. Assim, por serem recorrentes, esses mesmos apontamentos são reiterados nesta ata. Da análise do BP, verifica-se a necessidade de maiores informações, além das constantes nas Notas Explicativas. Para tanto, será emitido MI tratando desse assunto. Quanto aos itens da pauta **b) e c)** são citados respectivamente: Ofício nr 79/2019-AI/IMBEL, de 17 Dez 19, encaminhando o Parecer nº 07/2019-AI, sobre as Demonstrações Contábeis do 3º trimestre; e MI Nr 382-AGCIR, de 17 Dez 19, tratando de informações complementares sobre a Unidade de Medida prevista na LOA/2018. O Comitê tomou conhecimento desses documentos e constatou que não há observações a serem apontadas. **d)** A respeito do MI Nr 388-AGCIR, de 17 Dez 19, discorrendo sobre as respostas às demandas, constantes na ata da 32ª reunião ordinária do COAUD, este Colegiado convidará os chefes da AI e AGCIR para participarem da próxima reunião. **3. Canal de Denúncias do Comitê de Auditoria.**

No período de 20 de dezembro de 2019 a 06 de janeiro de 2020 não houve denúncias registradas nesse canal deste Comitê. **4. Documentos expedidos no período de 20 de dezembro de 2019 a 07 de janeiro de 2020.** Foram expedidos os seguintes documentos: MI Nº 01/2020 - COAUD, de 07 Jan 20, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, tratando da remessa da Ata da 37ª Reunião Ordinária do COAUD; MI Nº 02/2020 - COAUD, de 07 Jan 20, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando cópia dessa mesma ata; MI Nº 03/2020 - COAUD, de 07 Jan 20, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando cópia dessa mesma ata; MI Nº 04/2020 - COAUD, de 07 Jan 20, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando o calendário de reuniões do Comitê, previstas para o corrente ano; MI Nº 05/2020 - COAUD, de 07 Jan 20, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, propondo as datas para a realização de reuniões conjuntas no corrente ano; MI Nº 06/2020 - COAUD, de 07 Jan 20, destinado ao Presidente do CA/IMBEL, encaminhando o calendário de reuniões do Comitê, previstas para o corrente ano; MI Nº 07/2020 - COAUD, de 07 Jan 20, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, tratando da autorização de acesso ao SIMBEL para os integrantes deste Comitê. **5. Agendamento.** Foi agendada para o dia 27 de janeiro de 2020, às 14:00h, a próxima reunião ordinária do Comitê. **6. Encerramento.** E como nada mais houve, o Presidente do Comitê deu como encerrados os trabalhos às 12h15min 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