



**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 51ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

Aos vinte e oito dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte, às 14h, realizou-se, a 51ª (Quinquagésima Primeira) Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário -COAUD da Indústria de Material Bélico do Brasil - IMBEL, por videoconferência (aplicativo Meet), sob a Presidência do Sr. Francisco de Assis Leme Franco, e seus membros, Sra. Fabíola Viana Falcão e Sr. Valter Marcelo Claro. Participaram ainda, como convidados os servidores da Auditoria Interna - AI, Sr. Rodrigo Montalvão Alves, Analista Especializado e o Sr. Vitorugo de Oliveira Manique, Supervisor. **1.**

**ABERTURA.** O Sr. Presidente do COAUD cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos integrantes do Comitê, dos convidados e deu início a reunião. **2.**

**ANÁLISE DO RELATÓRIO DA AUDITORIA INTERNA – AI.** Foi apresentado ao Comitê, o relatório das atividades de auditoria interna referente ao 1º semestre de 2020. Os membros do COAUD solicitaram alguns esclarecimentos referente aos seguintes itens: 3.b. Trabalho de auditorias realizadas sem previsão no Plano Anual de Atividade de Auditoria Interna - PAINT/20; 5.a. Recomendação da AI no semestre; 5.b. Recomendação da AI nos anos anteriores; 6. Fatos relevantes que impactaram nos trabalhos de auditoria; 6.b.4. Realização de auditoria remota; 6.b.5. A situação da licença ambiental da Fábrica Presidente Vargas – FPV; 6.b.6. A regularização do saldo na Conta de Adiantamento de Cliente da Fábrica Estrela – FE; 10. Programa de gestão e melhoria da qualidade (PGMQ) da atividade de auditoria interna; 10.d. Motivação e ambiente de trabalho. Sobre os itens acima, os integrantes da AI esclareceram as dúvidas dos membros do Comitê. E nada mais havendo a tratar com a AI. O Sr. Presidente agradeceu a participação dos convidados e encerrou o item nº 02 da pauta. **3. APROVAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Foi aprovado a ata da 50ª (Quinquagésima) Reunião Ordinária, de 12 Julho 2020, ficando acertado que após assinada será encaminhada ao Sr. Presidente do Conselho de Administração – CA e aos Conselheiros, bem como cópias à Presidência da IMBEL e ao Conselho Fiscal– CF. **4. EXTRAPAUTA.** Por fim, os membros do COAUD permaneceram reunidos para tratativas diversas. O Sr. Valter apresentou um modelo de Auto avaliação de Controles – AAC do Instituto dos

Auditores Internos do Brasil, sugerindo futura avaliação. Os membros do COAUD acordaram em realizar uma reunião com a participação conjunta da AGCIR e AI, para tratar das implementações das recomendações da Auditoria. **5. CANAL DE DENÚNCIAS DO COMITÊ DE AUDITORIA.** No período de 08 a 28 de julho de 2020, não houve denúncias registradas nesse canal. **6. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ:** No período de 08 a 28 de julho de 2020, foram emitidos os seguintes documentos: Memorando Interno nº 31/2020 – COAUD, de 23 de julho de 2020, Memorando Interno nº 32/2020 – COAUD, de 23 de julho de 2020 e o Memorando Interno nº 33/2020, de julho de 2020. **7. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 11 de agosto de 2020, às 14:00h, a próxima Reunião do COAUD. **8. ENCERRAMENTO.** E como nada mais houve, o Presidente encerrou a reunião às 15 horas e 45 minutos. Eu, Joelma Denise Linhares Deboni, \_\_\_\_\_, Assessora da IMBEL, lavrei a presente ata que será assinada pelos membros do Comitê de Auditoria.

**FRANCISCO DE ASSIS LEME FRANCO**  
Presidente do COAUD

**VALTER MARCELO CLARO**  
Membro do COAUD

**FABÍOLA VIANA FALCÃO**  
Membro do COAUD