



**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 52ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

Aos onze dias do mês de agosto do ano de dois mil e vinte, às 14h, realizou-se a 52ª (Quinquagésima Segunda) 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. **1. ABERTURA.** O Sr. Presidente do Comitê de Auditoria – COAUD cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos integrantes do Comitê e deu início a reunião. **2. APROVAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Foi aprovado a ata da 51ª (Quinquagésima Primeira) Reunião Ordinária, de 11 de agosto de 2020, ficando acordado em reunião pretérita que, para não perdemos o timing, remetemos as atas após aprovadas sem assinatura mesmo, e que as remeteremos posteriormente com assinaturas, devido a dificuldade de coleta de assinaturas durante a pandemia. A ata 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. **3. ANÁLISE DAS PROPOSTAS DE DESTINAÇÃO DOS RESULTADOS DA IMBEL REFERENTES AOS EXERCÍCIOS DE 2018 E 2019.** O COAUD recebeu, por meio do seu Presidente, uma cópia do Ofício nº 677 – DRADM-IMBEL, de 31 de julho de 2020. Apensado ao Ofício encontravam-se o Anexo I – Proposta à Assembléia Ordinária; o Anexo II – Parecer Técnico no 02/DFFC/DRAMDM 2020 (ajustado) e o Anexo III – Proposta de Investimentos para as Unidades de Produção (ajustada). **3.1 CONSIDERAÇÕES DO CONSELHO FISCAL A RESPEITO DAS PROPOSTAS À ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA.** O COAUD emitiu parecer favorável à proposta, fazendo apenas uma ressalva no Anexo III – Proposta de Investimentos para as Unidades de Produção, no que se refere à ND dos itens 4 e 5 da – Fábrica de Itajubá – FI, que deveria ser nº 44.90.39 (e não 44.90.52). **4. DA ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COMITÊ.** Foram registrados o recebimento e avaliação dos seguintes documentos: i) A respeito do MI nº 119 – AI-COAUD, 05 agosto de 2020 – Questionário de Avaliação dos Controles Interna da Gestão (QACI) aplicação às Unidades de Produção – UP, o Comitê tomou conhecimento,

considerou os documentos satisfatórios e não foi apontado nenhuma observação; ii) MI nº 121 – AI - COAUD, 05 agosto de 2020 – Auditoria Remota “Suprimento de Fundos”,o Comitê tomou conhecimento; iii)MI nº 122 – AI - COAUD, 05 agosto de 2020 – Auditoria Remota “Medicina e Segurança do Trabalho, o comitê tomou conhecimento; iv) MI nº 120 – AI - COAUD,de 05 agosto de 2020 – Auditoria Remota “Gestão Orçamentária e Financeira”- o Comitê tomou conhecimento e destacou a necessidade de emissão de relatórios em todas as auditorias remotas; e v) MI nº 123 – AI - COAUD, 05 agosto de 2020 – Sobre as recomendações da Auditoria Interna e de anos Anteriores, o Comitê decidiu que irá analisar o documento na próxima Reunião Ordinária. **5.CANAL DE DENÚNCIAS DO COMITÊ DE AUDITORIA.** No período de 29 de julho de 2020 a 11 de agosto de 2020,não houve denúncias registradas nesse canal. **6. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.**No período de 29 de julho de 2020 a 11 de agosto de 2020, foram emitidos os seguintes documentos: MI nº 37/2020 – COAUD – Diretor Presidente da IMBEL, de 06 de agosto de 2020 – Supervisão das atividades de controle interno e auditoria da IMBEL, MI nº 38/2020 – COAUD – Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, de 11 de agosto de 2020 - Supervisão das atividades de controle interno e auditoria da IMBEL. **7.AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 10 de setembro 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 assina 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