



**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 ESTATUTÁRIO**

**ATA DA 54ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA**

Aos dez dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte, às quatorze horas, realizou-se a Quinquagésima Quarta 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, e do Sr. Wilson Rodrigues de Souza, Secretário do COAUD. Participaram como convidados, o Sr. Francisco Antônio do Amaral Brathwaite, chefe da Assessoria de Gestão de Controles Internos e Riscos – AGCIR e os integrantes da sua equipe. **1. ABERTURA.** O Sr. Presidente do COAUD cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos integrantes do Comitê e da AGCIR e iniciou a reunião. **2. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COMITÊ. 2.1** Referente ao Memorando Interno nº 143 – AGCIR, de 26 AGO 20, encaminhando o Relatório Semestral da AGCIR do período Jan a jun/20, o Comitê procedeu a análise do referido relatório e, para tanto, contou com a participação dos integrantes da AGCIR, com o objetivo de subsidiar o entendimento dos resultados apontados naquele documento. Quanto às atividades de Controle Interno previstas para o período, o Comitê destaca como relevante a informação constante do relatório, de que apesar da situação de pandemia, as atividades não sofreram impactos significativos que pudessem prejudicar as rotinas de trabalho e os resultados esperados. A respeito das Atividades de Gestão de Riscos, o Comitê verificou a necessidade de atenção especial para os seguintes pontos: i) Plano de Gestão de Riscos Corporativos 2020 – não foi expedido no corrente ano; ii) Atividades de Gestão de Riscos realizadas – realização da 4ª reunião do Comitê de Governança, Riscos e Controles, onde foram levantados exemplos de riscos relevantes e apresentados pelos chefes das Unidades de Produção ao Diretor-Presidente; e iii) Projeto Piloto de Gestão de Riscos na Fábrica de Juiz de Fora – o COAUD ressalta a importância de priorizar as atividades do projeto, bem como observa a inexistência de um cronograma de atividades. O Comitê registra que no contexto geral dos resultados, observados a partir do relatório semestral, as atividades de Gestão de Riscos carecem de maior

avanço, ainda que, segundo o relatório, a empresa tenha cumprido os requisitos estabelecidos na legislação que trata do assunto. Ao final dessa parte o Presidente do COAUD agradeceu a participação dos integrantes da AGCIR, que se despediram e se retiraram da reunião. **2.2** Atinente ao Memorando Interno nº 127 – AGCIR, de 14 AGO 20, tratando das respostas às demandas do COAUD, constantes do MI nº 24/2020-COAUD, de 25 MAI 20, onde constam as justificativas, motivos e explicações, além de documentos comprobatórios de ações realizadas. O Comitê registra ciência dos documentos e considera as respostas satisfatórias. **2.3** Quanto ao Memorando Interno nº 145 – AGCIR, de 27 AGO 20, tratando das respostas às demandas do COAUD, constantes das atas da 39ª, 40ª e 41ª reunião ordinária do COAUD, onde foram anexados os relatórios de providências das referidas demandas. O Comitê registra ciência dos documentos e considera as respostas satisfatórias. **3. EXTRA PAUTA.** No decorrer da reunião os membros do Comitê refletiram sobre as suas atribuições estatutárias, especificamente, as atribuições de supervisionar as atividades desenvolvidas nas áreas de elaboração das demonstrações financeiras, bem como monitorar a qualidade e a integridade dessas demonstrações, conforme Incisos III e VI, art. 93, do Estatuto Social da IMBEL. Nesse sentido, o COAUD registra que até o presente momento não recebeu as informações contábeis referentes ao 1º e 2º trimestre do corrente ano, ficando impossibilitado de cumprir o previsto nos Incisos citados acima. **4. APROVAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Foi aprovada a ata da Quinquagésima Terceira Reunião Ordinária, realizada no dia vinte e sete de agosto de dois mil e vinte, mantendo o acordado em reunião pretérita que, de forma a agilizar os trabalhos, as atas após aprovadas serão encaminhadas ao Presidente do Conselho de Administração e aos Conselheiros, bem como cópias à Presidência da IMBEL e ao Conselho Fiscal, sem as assinaturas de todos os membros do Comitê, tendo em vista a dificuldade de coleta de assinatura durante a pandemia. **5. CANAL DE DENÚNCIAS DO COMITÊ DE AUDITORIA.** No período de 28 de agosto a 10 de setembro de 2020, não houve denúncias registradas nesse canal. **6. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.** No período de 28 de agosto a 10 de setembro de 2020, foram emitidos os seguintes documentos: MI nº 45/2020-COAUD, de 04 SET 20, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 52ª reunião do COAUD; MI nº 46/2020-COAUD, de 04 SET 20, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 52ª reunião do COAUD; MI nº 47/2020-COAUD, de 04 SET 20, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 52ª

reunião do COAUD; e MI nº 48/2020-COAUD, de 04 SET 20, destinado ao Vice-Presidente Executivo da IMBEL, solicitando a participação dos integrantes da AGCIR na reunião do COAUD; **7. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 22 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 16 horas e 10 minutos, e eu Wilson, como relator, 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

**WILSON RODRIGUES DE SOUZA**  
Secretário do COAUD