



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 55ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

Aos vinte e dois 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, Srta. Fabíola Viana Falcão e Sr. Valter Marcelo Claro, e do Sr. Wilson Rodrigues de Souza, Secretário do COAUD. Participaram como convidados, o Sr. Gerli dos Santos, chefe da Assessoria de Gestão Corporativa – AGC, Sr. Whelton Luis Bastos Dos Santos e Sra. Maria Cristina Cruz, integrantes da AGC, e o Sr. Roberto Carlos Moreira Silva, chefe da Auditoria Interna – AI e o Sr. Vitorugo de Oliveira Manique, integrante da AI.

1. ABERTURA. O Sr. Presidente do COAUD cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos integrantes do Comitê, da AGC e da AI e iniciou a reunião.

2. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS. Com o objetivo de atender ao previsto no Art. 9º da Política de Transações com Partes Relacionadas, o Comitê convidou para participar dessa reunião, os chefes e demais integrantes da AGC e AI, para que em conjunto, buscar estabelecer formas e procedimentos que possibilitem efetivar a avaliação e o monitoramento. Como referência o Colegiado utilizou o Estatuto Social e a Política de Transações com Partes Relacionadas da IMBEL, além de outras publicações e artigos que tratam do assunto. Na análise da Política de Transações com Partes Relacionadas, ficou acertado que a AGC, conforme Art. 13 e 14, deverá fazer um levantamento inicial e criar uma base de dados com as partes relacionadas com influência relevante no âmbito da IMBEL, e depois apresentar esse trabalho para o Comitê de Auditoria e à Auditoria Interna. Por fim, foram acordados os seguintes encaminhamentos: i) elaboração de proposta de revisão da atual Política de Transações com Partes Relacionadas, devido a algumas incompatibilidades de atribuições do COAUD e da AI com execução da Política; ii) utilização como projeto piloto de acompanhamento um Termo de Execução Descentralizado (TED); e iii) Inclusão desse assunto no rol das atividades previstas no Plano Anual de Atividades de Auditoria de 2020 (PAINT). Concluindo essa parte o Presidente do COAUD agradeceu a participação dos integrantes da AGC e da AI, que se despediram e se retiraram da reunião.

3. DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COAUD. Quanto ao Memorando Interno nº 163 – AGCIR, de 14 SET 20, informando a conclusão e entrega do Relatório de Gestão 2019 da IMBEL (PCA 2019) ao Tribunal de Contas

da União (TCU), o Comitê registra ciência do documento. **4. APROVAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Foi aprovada a ata da Quinquagésima Quarta Reunião Ordinária, realizada no dia dez de setembro 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 11 a 22 de setembro de 2020, não houve denúncias registradas nesse canal. **6. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.** No período de 11 a 22 de setembro de 2020, foram emitidos os seguintes documentos: MI nº 49/2020-COAUD, de 11 SET 20, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, encaminhando o modelo de Termo de Referência para contratação de serviço de auditoria independente; MI nº 50/2020-COAUD, de 11 SET 20, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 53ª reunião do COAUD; MI nº 51/2020-COAUD, de 11 SET 20, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 53ª reunião do COAUD; MI nº 52/2020-COAUD, de 11 SET 20, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 53ª reunião do COAUD; e MI nº 53/2020-COAUD, de 21 SET 20, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, informando da impossibilidade de participação em treinamento de membro do Comitê. **7. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 9 de outubro de 2020, às 10:00h, a próxima reunião do COAUD. **8. ENCERRAMENTO.** E como nada mais houve, o Presidente encerrou a reunião às 15 horas e 45 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