



**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 59ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA**

Aos vinte e quatro dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte, às quatorze horas, realizou-se a Quinquagésima Nona 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 Secretário do Comitê Sr. Wilson Rodrigues de Souza. 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. Vitorugo de Oliveira Manique, integrante da Auditoria Interna - AI. **1. ABERTURA.** O Presidente cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos participantes e iniciou a reunião. **1ª PARTE – PARTICIPAÇÃO DOS REPRESENTANTES DA ASSESSORIA DE GESTÃO CORPORATIVA - AGC. 2. AJUSTES DE PROCEDIMENTOS ENTRE O COAUD E A AGC.** O Comitê recebeu por intermédio do MI nº 1430 – AGC, de 09 Out 20, os modelos de formulários de acompanhamento de transações com partes relacionadas. Foi realizada a análise dos modelos propostos e ajustado os procedimentos para operacionalizar o acompanhamento das transações com partes relacionadas, onde a AGC apresentou as ações já realizadas, tais como: i) atualização da base de dados sobre as pessoas com influência relevante no âmbito da IMBEL e os respectivos membros próximos, bem como dos fornecedores e contratos ativos; e ii) “projeto piloto” que está na fase do planejamento, cuja ideia é realizar por amostragem e por segmento. Ainda a respeito do acompanhamento das transações com partes relacionadas, o COAUD suscitou a possibilidade de a AGC adotar métodos para medir os níveis de influências, podendo ser usados como base, os critérios de relevância, criticidade e materialidade, semelhantes aos utilizados pelas unidades de auditoria. **2ª PARTE – PARTICIPAÇÃO DO INTEGRANTE DA AUDITORIA INTERNA DA IMBEL. 3. APRECIÇÃO DO PAINT/2021.** O COAUD recebeu por intermédio do MI nº 181 -AI, de 06 Nov20, a proposta do Plano Anual de Atividade de Auditoria Interna – PAINT/2021. Após ter analisado previamente o documento, os membros do Comitê dirigiram ao integrante da AI alguns questionamentos e observações decorrentes da análise da referida proposta, tendo sido respondidos e anotadas as observações.

Para outros pontos específicos foram sugeridos pequenos ajustes. Por fim, ficou acertado que após a AI realizar os ajustes sugeridos, uma nova versão do PAINT/2021 será distribuída ao Comitê e ao Conselho de Administração. **3ª PARTE – EXCLUSIVA PARA O COAUD. 4. APROVAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Foi aprovada a ata da Quinquagésima Oitava Reunião Ordinária, realizada no dia doze de novembro 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. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.** No período de 13 a 24 de novembro de 2020, foram emitidos os seguintes documentos: MI nº 64/2020-COAUD, de 20 Nov 20, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 57ª reunião do COAUD; MI nº 65/2020-COAUD, de 20 Nov 20, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 57ª reunião do COAUD; e MI nº 66/2020-COAUD, de 20 Nov 20, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 57ª reunião do COAUD. **6. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 08 de dezembro de 2020, às 14h, a próxima reunião do COAUD. **7. ENCERRAMENTO.** E como nada mais houve, o Presidente encerrou a reunião às 16 horas e 35 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