



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