



**MINISTÉRIO DA DEFESA**  
**INDÚSTRIA DE MATERIAL BÉLICO DO BRASIL**  
**NRE Sede 53 5 000027-5 - CNPJ/MF 00.444.232/0001-39**  
**CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**  
**COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

**ATA DA 68ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA**

Aos onze dias do mês de maio do ano de dois mil e vinte e um, às quatorze horas, realizou-se a Sexagésima Oitava 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 os integrantes da Assessoria de Gestão Corporativa de Pessoal (AGCP), Sr. Gerli dos Santos e Srta. Maria Cristina da Cruz de Carvalho, e os integrantes da Assessoria de Planejamento e Gestão (APG), Sr. Cesar Augusto Carazzai Castilho e Sr. Álvaro de Paiva Júnior. **1. ABERTURA.** O Presidente cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos participantes e iniciou a reunião. **2. APROVAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Foi aprovada a ata da Sexagésima Sétima Reunião Ordinária, realizada no dia vinte de abril de dois mil e vinte e um, 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. **PRIMEIRA PARTE.** **3. ACOMPANHAMENTO DAS TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS.** Referente ao Memorando Interno Nr 101 – AGCP, de 03 Mai 21, tratando sobre as Transações com Partes Relacionadas, e visando facilitar o entendimento a respeito desse assunto, foi realizada uma apresentação pelo chefe da APG, demonstrando a tramitação no âmbito da IMBEL de um Termo de Execução Descentralizada (TED), quando realizado entre o Exército Brasileiro e a IMBEL. A apresentação tratou, ainda, sobre as características, legislação de amparo e as vantagens para os entes envolvidos com a realização de um TED. **SEGUNDA PARTE.** **4. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COMITÊ.** Quanto ao Memorando Interno nr 62-AI, de 21 Abr 21, tratando das novas datas para as visitas de auditoria às unidades de produção; Memorando Interno nr 01/2021-CF/IMBEL, de 26 Abr 21, encaminhando cópia das atas das 356ª e 357ª RCF; e Memorando Interno nr 77-AI, de 07 Mai 21, informando sobre o deslocamento da equipe de auditoria interna para

visitar a Fábrica de Juiz de Fora (FJF), no período de 10 a 14 de maio de 2021, o Comitê registrou ciência dos documentos e não apresentou manifestação a respeito.

**5. EXTRA PAUTA. 5.1 MANIFESTAÇÃO PARA RECONDUÇÃO AO CARGO DE MEMBRO DO COAUD.**

O Sr. Valter Marcelo Claro informou que seu atual mandato como membro do Comitê de Auditoria vai encerrar no mês de julho de 2021, e gostaria de manifestar seu desejo em ser reconduzido a um novo mandato. Solicitou que sua aspiração fosse comunicada com oportunidade ao Presidente do Conselho de Administração.

**5.2. REUNIÃO COM O CONSELHO FISCAL.** O Comitê registra que a reunião conjunta (COAU e CF) prevista para essa data não ocorreu, tendo em vista que a pauta seria a análise das demonstrações contábeis do primeiro trimestre de 2021, e que até a presente data esses demonstrativos trimestrais não foram disponibilizados pela a IMBEL.

**6. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.**

No período de 21 de abril a 11 de maio de 2021, foram emitidos os seguintes documentos: MI nº 16/2021-COAUD, de 22 Abr 21, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, tratando sobre o acompanhamento das transações com partes relacionadas; MI nº 17/2021-COAUD, de 22 Abr 21, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 66ª reunião do COAUD; MI nº 18/2021-COAUD, de 22 Abr 21, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 66ª reunião do COAUD; MI nº 19/2021-COAUD, de 22 Abr 21, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando a cópia da ata da 66ª reunião do COAUD; e MI nº 20/2021-COAUD, de 04 Mai 21, destinado ao Chefe da Auditoria Interna da IMBEL, tratando a respeito das considerações do Comitê de Auditoria sobre o Relatório de Auditoria nr 02/2021-AI (IG-SEST).

**7. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 25 de maio de 2021, às 14h, a próxima reunião do COAUD.

**8. ENCERRAMENTO.** E como nada mais houve, o Presidente encerrou a reunião, 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