



**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 69ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA**

Aos vinte e cinco dias do mês de maio do ano de dois mil e vinte e um, às quatorze horas, realizou-se a Sexagésima 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 os integrantes da Assessoria de Conformidade e de Gestão de Riscos (ACGR), Sr. Reginaldo Trindade Lisboa e a Sra. Renata Gomes Mihara, e os integrantes da Auditoria Interna (AI), Sr. Roberto Carlos Moreira Silva e o Sr. Vitorugo de Oliveira Manique. **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 Oitava Reunião Ordinária, realizada no dia onze de maio 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 – PROPOSTA DE ESTRUTURAÇÃO.** Decorrente de estudo de normativos, debates e reuniões realizadas, o Comitê elaborou uma proposta de referencial para avaliação, monitoramento e evidenciação das Transações com Partes Relacionadas no âmbito da IMBEL. Essa proposta foi lida e analisada no decorrer da reunião, que contou com a participação dos representantes da Empresa que detenham em seus departamentos, atribuições sobre o assunto. Após a análise final e os ajustes propostos, o referido documento foi aprovado e constará com anexo a esta ata. **4. ANÁLISE DO RELATÓRIO SEMESTRAL DA ASSESSORIA DE CONFORMIDADE E DE GESTÃO E DE RISCOS – ACGR.** O COAUD recebeu, por intermédio do MI nº 067-ACGR, de 04 Mai 21, o Relatório Semestral da ACGR referente ao segundo

semestre de 2020. Com a participação dos integrantes da ACGR, o Comitê analisou o documento e destacou como relevante os seguintes pontos: **Pag. 9, item 3.1. Atividades Realizadas.** i) O relatório informa haver um projeto piloto, com a participação da FJF e a DRIND, capaz de comunicar os riscos relevantes e prioritários, e que está em fase de finalização. ii) Por meio da planilha, a FJF comunicou o risco prioritário estratégico “Perda da Capacidade Produtiva” ocasionada pela deterioração da planta de carregamento de munições. **SEGUNDA PARTE. 5. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COMITÊ.** Ofício nr 494 – DRADM/IMBEL, de 17 Mai 21, encaminhando cópia do 1º Termo Aditivo ao Contrato nr 04/2020, celebrado com a empresa AUDIMEC - AUDITORES INDEPENDENTES S.A., que prorrogou o contrato de trabalho das atividades de auditoria independente para o corrente ano. O Comitê registrou ciência do documento. **6. ANEXO.** Será ~~anexado a~~ estanexada a esta ata a proposta de referencial para avaliação, monitoramento e evidenciação das Transações com Partes Relacionadas no âmbito da IMBEL. **7. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.** No período de 12 a 25 de maio de 2021, foi emitido o seguinte documento: MI nº 21/2021-COAUD, de 12 Mai 21, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, tratando de Informação sobre mandato de membro do COAUD. **8. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 15 de junho de 2021, às 14h, a próxima reunião do COAUD. **9. 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