



**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 77ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA**

Aos vinte e um dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e um, às quatorze horas, realizou-se a Septuagésima Sétima 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, com as participações da Srta. FABÍOLA Viana Falcão e do Sr. ADEMIR Ribeiro Silva, membros do COAUD, e do Sr. WILSON Rodrigues de Souza, Secretário do Comitê. Participaram como convidados os seguintes integrantes: do Conselho Fiscal, os Srs. Guilherme Louro BRAGA, Edson PIEROBON e José Luis Serafini BOLL; da Divisão de Contabilidade da IMBEL, a Sra. Ingrid Tiane Pimentel dos Santos; da Auditoria Interna da IMBEL, a Sra. Elizabete Dias da Silva e da Auditoria Independente (AUDIMEC Auditores Independentes), o Sr. THOMAZ de Aquino Pereira. **1. ABERTURA.** O Presidente cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos participantes e iniciou a reunião. **2. APROVAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Foram aprovadas as atas da Septuagésima Quinta e Septuagésima Sexta Reunião Ordinária, realizadas nos dias dezoito de agosto e quatorze de setembro de dois mil e vinte e um, respectivamente. **3. ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES AO SEGUNDO TRIMESTRE DE 2021.** O Comitê recebeu por intermédio do Ofício Nr 861-DRADM/IMBEL, de 01 Set 21, as Demonstrações Contábeis, Notas Explicativas e Parecer da Auditoria Independente, e por intermédio do MI Nr 165-AI, de 10 Set 21, o Parecer da Auditoria Interna, referentes ao 2º trimestre de 2021, tendo esta documentação sido analisada previamente pelo Comitê de Auditoria e pelo Conselho Fiscal, tendo, ainda, a reunião contado com as presenças de representantes da Divisão de Contabilidade, da Auditoria Interna e da Auditoria Independente. No decorrer da reunião o Colegiado apresentou as observações destacadas como relevantes, que constam registradas no documento elaborado pelo COAUD "Apontamentos do Comitê de Auditoria nr 06, elaborado a partir da análise parcial, por amostragem,

das DC, NE e os Pareceres das Auditorias Interna e Independente. Os questionamentos suscitados foram dirigidos aos convidados que elucidaram com oportunidade, e especial nos casos que necessitavam de correção ou apresentaram oportunidade de melhoria, onde as observações foram repassadas à representante da Divisão de Contabilidade, para posteriormente averiguação e correção, caso necessário. Por fim, considerando a análise realizada e as conclusões dos pareceres das auditorias, o Comitê acompanhou a opinião exarada pelos Auditores Independentes (AUDIMEC) – Revisão Especial, com o alcance nele especificado, ressalvado, no entanto, eventuais situações que possam ser apontadas pelas demais unidades técnicas de Controle Interno e externo, e do Conselho de Administração da IMBEL. **4. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.** No período de 15 a 21 de setembro de 2021, não foram emitidos documentos. **5. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 14 de outubro de 2021, às 13:30h, a próxima reunião do COAUD. **6. 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

**FABÍOLA VIANA FALCÃO**  
Membro do COAUD

**ADEMIR RIBEIRO SILVA**  
Membro do COAUD

**WILSON RODRIGUES DE SOUZA**  
Secretário do COAUD