



MINISTÉRIO DA DEFESA
INDÚSTRIA DE MATERIAL BÉLICO DO BRASIL
NRE SEDE 53 5 0000027-5 - CNPJ/MF 00.444.232/0001-39
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

ATA DA 81ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

Aos vinte e três dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e um, às quatorze horas, realizou-se a Octogésima Primeira Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD, da Indústria de Material Bélico do Brasil - IMBEL, 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 representantes da IMBEL integrantes da Auditoria Interna (AI), Sr. Roberto Carlos MOREIRA Silva, Chefe da AI, Sr. VITORUGO de Oliveira Manique, Supervisor, Sr. RODRIGO Montalvão Alves e Srta. ELIZABETE Dias da Silva, Analistas Especializados, e da Assessoria de Conformidade e Gestão de Riscos (ACGR), Sr. Reginaldo Trindade LISBOA, Chefe da ACGR, e Srta. RENATA Gomes Mihara, Assessora. **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 Octogésima Reunião Ordinária, realizada no dia dezoito de novembro de dois mil e vinte e um. **3. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COMITÊ DE AUDITORIA.** O Comitê recebeu da IMBEL os documentos a seguir relacionados, e no cumprimento de suas responsabilidades de supervisão, os membros do comitê revisaram por amostragem o Relatório Semestral de Conformidade de Gestão e de Riscos – 1º Semestre de 2021 - AGCR, de 14/10/21; Relatório de Auditoria nº 07-FMCE, de 29/10/21; e Proposta do Plano de Auditoria Interna 2022 (PAINT/2022), que foram encaminhados a este Comitê por intermédio dos MI 187-AGCR, de 18/10/21, MI 226-AI, de 11/11/21 e MI 227-AI, de 12/11/21, respectivamente. Os referidos documentos foram analisados previamente pelo Comitê, e em decorrência, foi elaborado o documento “Apontamentos do Comitê de Auditoria Nº 11”, que registrou os pontos destacados como relevantes pelo Colegiado. Cabe ressaltar que no decorrer da reunião os apontamentos foram comentados e as dúvidas suscitadas

foram tempestivamente esclarecidas pelos integrantes da ACGR e/ou da AI. Quanto ao Relatório Semestral da ACGR, o Comitê entendeu que restou evidenciado que aquela Assessoria desenvolve, satisfatoriamente, a Gestão de Riscos na Empresa demonstrando a evolução efetiva da atividade no atendimento às necessidades de governança. A respeito do Relatório de Auditoria nº 07-FMCE, de 29/10/21, os principais destaques foram: 1) Item 5.6.3.1 Processo administrativo nº 2021DL000041 (pág. 6); 2) Item 5.10 ATENDIMENTO ÀS RECOMENDAÇÕES DOS ÓRGÃOS DE CONTROLE (pág. 11); e 3) Itens 5.7.5 Processo Administrativo 2020NA00012, 5.7.6. Processo Administrativo 2020NA00015 e 5.7.7 Processo Administrativo 2020NA00019 (pág. 8). Atinente à Proposta do Plano de Auditoria Interna 2022 (PAINT/2022), em análise preliminar o Comitê observou-se que a AI utilizou de forma técnica para a elaboração da proposta do PAINT/2022, em observância ao Manual de Técnicas da Atividade de Auditoria Interna Governamental da CGU/17. Observou, ainda, que está coerente e abrangente aos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos da empresa e se encontra adequado e em condição de ser encaminhado para aprovação pelo Conselho de Administração da IMBEL. **4. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.** No período de 19 a 23 de novembro de 2021 não houve emissão de documentos. **5. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 06 de dezembro de 2021, às 14h, 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