



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 82ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

Aos seis dias do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e um, às quatorze horas, realizou-se a Octogésima Segunda 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. RODRIGO Montalvão Alves e Srta. ELIZABETE Dias da Silva, Analistas Especializados. **1. ABERTURA.** O Presidente cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos participantes e iniciou a reunião. **2. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COMITÊ DE AUDITORIA.** O Comitê recebeu da IMBEL os documentos a seguir relacionados, e considerando as suas responsabilidades de supervisão, os membros do comitê revisaram por amostragem o Relatório de Auditoria Nr 08 – FI, de 24/11/2021, encaminhado por intermédio do MI nº 239-AI, de 29/11/2021, e a Proposta de Calendário de Reunião Ordinária do COAUD, para o ano de 2022. O referido relatório foi analisado previamente pelo Comitê, e em decorrência, foi elaborado o documento “Apontamentos do Comitê de Auditoria Nº 12”, 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 AI. A respeito do Relatório de Auditoria nº 08-FI, de 24/11/21, os principais destaques foram: a) Item 5.3. Medicina e Segurança do Trabalho, em especial materializadas nos subitens 5.3.2, 5.3.3, 5.3.4. e 5.3.5 (págs. 3 e 4); b) Item 5.4. ORÇAMENTO E FINANÇAS, especificamente no apontado no subitem. 5.4.8.4, referente a cancelamento de RP (pág. 5); c) Item 5.5.4. Licitação para Registro de Preços, especificamente no apontado no subitem. 5.5.4.4, que trata de reequilíbrio financeiro (pág. 8); d) Item 5.5.8 Dos Processos de Não Aplicabilidade, em especial os subitens 5.5.8.1 Processo Administrativo 2021NA00051 e 5.5.8.2 Processo Administrativo 2021NA00035, referentes às

demandas judiciais ajuizadas em desfavor da IMBEL (págs. 8 e 9); e na amostra selecionada pela AI relativa ao Inventário Físico Anual realizado em 2020, a inconsistência constante no item 5.6. ESTOQUES, em especial ao disposto nos subitens 5.6.4, 5.6.5 e 5.6.8 (págs. 9 e 10). Quanto à proposta de Calendário de Reunião, o Colegiado concordou com as datas propostas e restou ressalvado a possibilidade de ocorrer alterações nas datas, de forma a proporcionar adequação às agendas futuras dos participantes. O Calendário ora aprovado constará como anexo a esta ata. **3. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.** No período de 24 de novembro a 06 de dezembro de 2021 foram emitidos os seguintes documentos: MI nº 52/2021-COAUD, de 25 Nov 21, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, tratando sobre as atividades de pré-projeto do emissário de efluentes na FPV; MI nº 53/2021-COAUD, de 25 Nov 21, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, encaminhando as cópias das atas da 77ª a 80ª reunião do COAUD; MI nº 54/2021-COAUD, de 25 Nov 21, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando as cópias das atas da 77ª a 80ª reunião do COAUD; MI nº 55/2021-COAUD, de 25 Nov 21, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando as cópias das atas da 77ª a 80ª reunião do COAUD; e MI nº 56/2021-COAUD, de 25 Nov 21, destinado ao Chefe da Auditoria Interna da IMBEL, tratando sobre as considerações a respeito dos relatórios de auditorias e do relatório trimestral da AI. **4. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 16 de dezembro de 2021, às 09h, a próxima reunião do COAUD. **5. 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