



INDÚSTRIA DE MATERIAL BÉLICO DO BRASIL
*Vinculada ao Ministério da Defesa por intermédio do
Comando do Exército*

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

ATA DA 84ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

Aos oito dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e dois, às quatorze horas, realizou-se a Octogésima Quarta 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, os Srs. Roberto Carlos Moreira Silva, Vitorugo de Oliveira Manique e Rodrigo Montalvão Alves, e 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. ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTES AO TERCEIRO TRIMESTRE DE 2021.** O Comitê recebeu por intermédio do Memorando Interno nº 249 – AI/IMBEL, de 13 Dez 21, o Parecer nº 05/21-AI, elaborado pela Auditoria Interna da IMBEL, referente às Demonstrações Contábeis do 3º trimestre de 2021. Recebeu, ainda, o ofício nº 1224-DRADM/IMBEL, de 14 Dez 21, encaminhando as Demonstrações Contábeis, Notas Explicativas e Parecer da Auditoria Independente, referentes ao 3º trimestre de 2021. Esta documentação foi analisada previamente pelo Comitê de Auditoria e pelo Conselho Fiscal, tendo, a reunião contado com as presenças da contadora da IMBEL, e integrantes da Auditoria Interna e da Auditoria Independente. No decorrer da reunião os Conselheiros apresentaram suas observações destacadas como relevantes, que constam registradas no documento elaborado pelo COAUD “Apontamentos do Comitê de Auditoria nº 001/2022, elaborado a partir da análise parcial, por amostragem, das DC, NE e os Pareceres das Auditorias Interna e Independente. Ressalta-se que os questionamentos suscitados foram dirigidos aos convidados que elucidaram com

oportunidade, e nos casos que necessitavam de correção ou aqueles que apresentaram oportunidade de melhoria, as observações foram repassadas à representante da Divisão de Contabilidade, para posteriormente averiguação e correção, caso necessário. Por derradeiro, considerando a análise realizada das informações dispostas no Relatório dos Auditores Independentes (AUDIMEC) – Revisão Especial - 3º trimestre de 2021 da IMBEL, este Comitê não manifesta nenhuma observação, considerando-o conforme. **3. APROVAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Foi lida e aprovada a ata da Octogésima Terceira Reunião Ordinária do COAUD, realizada no dia dezesseis de dezembro de dois mil e vinte e um. **4. DOCUMENTOS EMITIDOS PELO COMITÊ.** No período de 17 de dezembro de 2021 a 08 de fevereiro de 2022, foram emitidos os seguintes documentos: MI nº 57/2021-COAUD, de 22 Dez 21, destinado ao Presidente do Conselho de Administração da IMBEL, encaminhando as cópias das atas 81ª e 82ª reunião do COAUD; MI nº 58/2021-COAUD, de 22 Dez 21, destinado ao Diretor-Presidente da IMBEL, encaminhando as cópias das atas 81ª e 82ª reunião do COAUD; e MI nº 59/2021-COAUD, de 22 Dez 21, destinado ao Presidente do Conselho Fiscal da IMBEL, encaminhando as cópias das atas 81ª e 82ª reunião do COAUD. **5. ANEXO.** Apontamentos do Comitê de Auditoria nº 001/2022, de 08 de fevereiro de 2022. **6. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 22 de fevereiro de 2022, às 14h, a próxima reunião do COAUD. **7. 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