



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 104ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

Aos trinta dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e dois, às dez horas e tinta minutos, realizou-se a Centésima Quarta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD, da Indústria de Material Bélico do Brasil – IMBEL, correspondendo a primeira Reunião do mês de dezembro, sob a Presidência do Sr. Francisco de Assis **LEME** Franco, com as participações da Sra. **FABIOLA** Viana Falcão e do Sr. **ADEMIR** Ribeiro Silva, membros do COAUD, e da Sra. **ANGÉLICA** Lessa de Aguiar Medeiros, Secretária do Comitê. Participaram da reunião os integrantes da Assessoria de Conformidade e Gestão de Risco (ACGR); os membros da Auditoria Interna (AI); e os integrantes da Assessoria de Apoio aos Órgãos Estatutários (AAOE). **1. ABERTURA.** O Presidente cumprimentou a todos, agradeceu a presença dos participantes, explicou que a reunião foi antecipada para atender solicitação de reunião do Chefe da ACGR com este Comitê e iniciou a reunião. **2. ASSUNTOS DA ASSESSORIA DE CONFORMIDADE E GESTÃO DE RISCO – ACGR.** O Comitê foi consultado pela ACGR sobre as demandas em duplicidade que tramitam no âmbito daquela Assessoria e da AI. *“Nesse sentido, o Colegiado firmou entendimento que se reportará àqueles que apresentarem relatório ou documento que careçam de apreciação deste órgão, nos termos do Estatuto Social da IMBEL e consubstanciado no Regimento Interno do COAUD. Adicione-se que a decisão de solicitar informações à UP ou outro órgão da IMBEL, bem como o filtro das matérias em duplicidade e inserção em sistema próprio, em atenção às demandas emanadas recebidas na ACGR e AI, não cabendo ao COAUD opinar. A gestão neste caso é discricionária dos nominados setores integrantes do sistema de controle interno da empresa quando demandados pelo COAUD, com vista ao atendimento das solicitações reportadas por este Comitê, no cumprimento das atribuições estatutária e regimental.”* **3. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COMITÊ DE AUDITORIA. 3.1** O comitê recebeu por meio do Memorando Interno nº 182-AI/IMBEL, de 28 de novembro de 2022, e o Relatório de Auditoria nº 08/2022, realizado na Fábrica Presidente Vargas (FPV). No que diz respeito ao Relatório de Auditoria nº 08/2022, realizado na FPV, o Comitê teve seus questionamentos respondidos pelos membros da AI e, com base nas análises feitas, acompanhou as recomendações da Auditoria Interna ao Chefe da UP, destacando a necessidade de solicitar à AI informações adicionais sobre o processo da ativação da Planta Chematur. Dessa forma, foram encaminhados para a IMBEL os Apontamentos nº 18/2022, restritos aos interessados, contendo outras observações para conhecimento e análise da Empresa. **4. AGENDAMENTO.** Foi agendada para o dia 15 de dezembro de 2022, às 14h, a próxima reunião do COAUD. **5. ENCERRAMENTO.** E como nada mais houve, o Presidente encerrou a reunião, e eu Angélica, como relatora, 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

ANGÉLICA LESSA DE AGUIAR MEDEIROS
Secretária do COAUD