



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

ATA DA 749ª REUNIÃO DE DIRETORIA

No dia treze do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e quatro, realizou-se na Indústria de Material Bélico do Brasil - IMBEL[®], em sua Sede no Quartel-General do Exército, Bloco H, 3º Piso, Setor Militar Urbano, na cidade de Brasília-DF, a 749ª (setingentésima quadragésima nona) Reunião da Diretoria Executiva da IMBEL[®], sob a presidência do General de Divisão R/1 Ricardo Rodrigues **CANHACI**, Diretor-Presidente e presenças do General de Brigada R/1 João **DENISON** Maia Correia, Vice-Presidente Executivo, do Coronel R/1 **THIERS** Lobo Ribeiro, Diretor de Inovação, do Coronel R/1 Eduardo Rangel de **CARVALHO**, Diretor de Mercado, do Coronel R/1 Márcio **GABRIEL** Ribeiro, Diretor Administrativo-Financeiro, do Coronel R/1 André Luiz de **ASSIS** Miranda, Diretor Industrial, do Coronel R/1 **PAULO CÍCERO** Jacinto de Menezes, Chefe da UA, do Coronel R/1 Cezar Augusto Carazzai **CASTILHO**, Chefe da APG, do Coronel R/1 Reginaldo Trindade **LISBOA**, do Coronel R/1 Marcelo **MUNIZ** Costa, Chefe da ACI, do Dr. **RENE** Dellagnezze, Chefe da AGI, do Coronel R/1 Bartolomeu Gomes **GIBSON** Junior, Chefe da AGTIC, da ECC **ANA PAULA** da Silva, Corregedora, do Coronel R/1 **ÁLVARO** Plácido Cruz Ferreira Lima, Chefe do DPMKT, do Major **GUSTAVO** Klein Dias, Assessor DPCOM, da EC **JULIANA** Kossoski dos Santos, Engenheira de Produção DGPI e do 1º Tenente **DAVIDSON** de Melo Silva, como Relator e ainda com participação por videoconferência, durante os dois primeiros assuntos, o Coronel R/1 Omar **TUMAS**, Chefe da Fábrica de Itajubá (FI), o Coronel R/1 Renato Mitrano **PERAZZINI**, Chefe da Fábrica de Juiz de Fora (FJF), o Coronel R/1 **ALEX** Vander Lima Costa, Chefe da Fábrica de Material de Comunicações e Eletrônica (FMCE) e o Coronel R/1 Márcio **COZZOLINO** do Nascimento, Chefe da Fábrica da Estrela (FE) e Coronel R/1 **RONALDO** César Brasil de Sousa, Chefe da Fábrica Presidente Vargas (FPV). 1º) **Abertura:** às nove horas o Diretor-Presidente deu início à Reunião da Diretoria Executiva para deliberar sobre: **Minuta do Plano de Negócio 2025 e Estudo sobre IR sobre TED – relator Coronel Carvalho; Minuta do Plano de Produção 2025 – relator Cel Assis; Parceria Edge/KATIM e IMBEL para projetos CENSIPAM – relator Coronel Carvalho; Relatório Bimestral da Corregedoria – 4º Bim/2024 (JUL/AGO) – relatora ECC Ana Paula; Minuta de atualização da POSIC/IMBEL – relator Coronel Gibson; Comunicação sobre nova funcionalidade no NEXTCLOUD – relator Coronel Gibson; e Assuntos diversos.** O General Canhaci cumprimentou a todos os presentes e em seguida passou a palavra ao Chefe do DRMER para a apresentação de seu tema. 2º) **Quanto ao primeiro assunto – Minuta do Plano de Negócio 2025 e Estudo sobre IR sobre TED**, o Coronel Carvalho iniciou fazendo uma atualização sobre os TED em execução e em negociação. Enfatizou que atualmente não há disponibilidade orçamentária para novos contratos ou negócios no corrente ano e também falou sobre as Diretrizes do Comandante Logístico para a execução dos recursos de TED em 2025. Destacou, ainda, os limites de faturamento para o corrente ano, limitado pela disponibilidade orçamentária, incluindo as quantidades máximas de produtos a serem entregues nos diversos TD em andamento. Na oportunidade o Coronel Gabriel solicitou que

fosse levado em consideração na hora dos cálculos dos recursos a serem empenhados, a projeção daquilo que irá entrar como insumo e daquilo que ficará na conta como crédito tributário na execução dos TED, para evitar cancelamentos de Restos a Pagar em 2025. O Diretor-Presidente determinou que o DRADM estudasse com os Gerentes Administrativos das Unidades de Produção e Chefes de Fábrica, o impacto do empenho dos créditos em até 96 horas, uma das diretrizes do COLOG. Dando sequência em sua apresentação, o Coronel Carvalho detalhou a base planejamento do Plano de Negócios e faturamento de 2025, a qual segue a diretriz de faturamento da Empresa, fator limitador e condicionante, possibilidade máxima de faturamento, capacidade produtiva e necessidade de faturamento das UP. Detalhou também a projeção do Plano de Negócios e faturamento para 2025, por UP, a situação orçamentária para 2025 com todas as entregas já programadas de TED e contrato, a evolução das vendas 2022/2025 e as vendas em negociação pendentes de disponibilidade de recursos adicionais para 2025. Em seguida apresentou o estudo de possibilidade para inclusão de Imposto de Renda (IR) e Contribuição Social sobre Lucro Líquido (CSLL) nos TED, detalhando as premissas originais para a precificação dos TED, assinados até o momento e o impacto do IR/CSLL no faturamento dos TED, o qual gira em torno de 5,85%. Para sanar essa perda de faturamento dos TED, sugeriu duas linhas de ações para deliberação da Diretoria, sendo aprovada por **unanimidade** pelos Diretores presentes à Reunião de Trabalho, a inclusão do IR/CSLL no cálculo dos custos dos novos TED, com a manutenção do valor global do TED, porém com a redução da Manutenção da Capacidade Estratégica (MCE) previstas, do custo previsto para o IR/CSLL e, em consequência, mantendo o custo de cada produto. Foi determinado ainda, que a DRADM realize estudos para padronização de processos e operacionalização contábil da proposta aprovada. 3º) **Quanto ao segundo assunto** – **Minuta do Plano de Produção 2025**, o Coronel Assis inicialmente resaltou as premissas do plano de produção, que são o atendimento do Plano de Negócio e manter as Plantas em funcionamento. Na sequência, detalhou a previsão de produção de cada UP para o ano 2025. Informou ainda os valores necessários para aquisição de insumos para atendimentos a contratos assinados e também para manter a capacidade estratégica produtiva das UP. Solicitou ao final de sua apresentação para que os Chefes de Fábrica que façam a priorização de suas necessidades, começando com aquilo que é obrigatório, como segurança e atendimento de normas e só então para aquilo que é necessário e desejável para manutenção da capacidade de produção. Por fim, o General Canhaci determinou ao DRMER, DRIND, DRADM e APG, que seja preparada uma apresentação sobre Plano de Negócio e Plano de Produção para o Conselho de Administração e Fiscal, a ser realizada no mês de outubro. Ao término de sua apresentação foram esclarecidas as dúvidas e questionamentos dos presentes à reunião. 4º) **Quanto ao terceiro assunto** – **Parceria Edge/KATIM e IMBEL para projetos CENSIPAM**, o Coronel Carvalho fez uma abordagem ao tema, elencando os problemas operacionais apresentados pelo CENSIPAM e a proposta de comunicação segura para o CENSIPAM, apresentada pela empresa KATIM, para solucionar esses problemas, com equipamentos produzidos pela IMBEL. Apresentou as observações e possibilidades verificadas durante a prova de conceito realizada junto ao CENSIPAM, a precificação inicial com base no modelo de negócio KATIM. Na sequência, caracterizou três hipóteses para o modelo de negócio entre

*KATIM/IMBEL. Após deliberação da Diretoria, foi autorizada por **unanimidade** pelos Diretores presentes à Reunião de Trabalho, a parceria com a KATIM para o fornecimento do sistema proposto e o prosseguimento das negociações comerciais para a definição do modelo de negócio a ser efetivado. 5º) **Quanto ao quarto assunto** – **Relatório Bimestral da Corregedoria – 4º Bim/2024 (JUL/AGO)** a Corregedora Ana Paula principiou informando que o Relatório em pauta já havia sido encaminhado para todos diretores, a fim que realizassem uma leitura prévia, e que o referido relatório necessita da deliberação da Diretoria Executiva da IMBEL, para que seja encaminhado ao Comitê de Auditoria – COAUD. Após sua explanação, o tema foi colocado para deliberação da Diretoria Executiva, sendo aprovada, por **unanimidade**, pelos Diretores presentes à Reunião de Trabalho. 6º) **Quanto ao quinto assunto** – **Minuta de atualização da POSIC/IMBEL** – devido à necessidade de terminar a presente reunião no horário previsto, para que os Diretores pudessem participar de outra atividade agendada, ficou decidido deixar o tema para ser apresentado na próxima Reunião de Diretoria. 7º) **Quanto ao sexto assunto** – **Comunicação sobre nova funcionalidade no NEXTCLOUD** – o Chefe da AGTIC informou que já está em funcionamento uma nova funcionalidade no NEXTCLOUD, que é um túnel fechado e seguro, que permite às Diretorias o trabalho colaborativo ao mesmo tempo, no mesmo documento. Ao término de sua apresentação foram esclarecidas as dúvidas e questionamentos dos presentes à reunião. **Assuntos Diversos** – o Dr. Rene informou que será encaminhado um ofício ao presidente do Tribunal de Justiça de São Paulo, informando da impossibilidade de cessão de imóveis da IMBEL, de forma gratuita, sendo esta decisão corroborada, por **unanimidade**, pelos Diretores presentes à Reunião de Trabalho, devido ao impedimento estatutário e recomendação do Conselho de Administração. Como nada mais foi discutido, o General Canhaci encerrou a Reunião de Diretoria Executiva às dez horas e vinte minutos do dia 13 de setembro de 2024, sendo lavrada a presente Ata, a qual foi previamente lida, aprovada e assinada pelos Diretores presentes e por este Relator.*