



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

EXTRATO DA ATA DA 154ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

Aos seis dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e cinco, às quinze horas, realizou-se a Centésima Quinquagésima Quarta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria - COAUD, da Indústria de Material Bélico do Brasil – IMBEL, sob a Presidência do Sr. **RICARDO** de Mello Araújo, com as participações do Sr. **ADEMIR** Ribeiro Silva e da Sra. **FABÍOLA** Viana Falcão, membros do COAUD, e da Sra. **MARIA CRISTINA** da Cruz de Carvalho, Secretária do Comitê. Participaram como convidados o Sr. André Christian Reis **CASTRO**, Chefe da Auditoria Interna (AI), acompanhado do Sr. Marco Antônio **MAGALHÃES**, da Sra. **ELIZABETE** Dias da Silva e da Sra. **TATIANE** Lamounier Silva, membros da AI; a Sra. **INGRID** Tiane Pimentel dos Santos, Contadora da IMBEL e o Senhor **José MARCOS** Mota Bezerra Júnior, Auditor Independente, neste ato, representando a Metrópole Soluções Governamentais (*por videoconferência*). **1. ABERTURA.** O Presidente declarou aberta a sessão plenária, cumprimentando a todos e, em seguida, deu prosseguimento aos assuntos pautados. **2. ANÁLISE DOS DOCUMENTOS RECEBIDOS PELO COMITÊ DE AUDITORIA.** O Comitê recebeu por intermédio do Ofício Nº 354-DRADM, de 22 Fev 25, as **Demonstrações Contábeis da IMBEL referentes ao Exercício de 2024** e a **Minuta do Relatório Circunstanciado e Parecer da Auditoria Independente Metrópole Soluções Governamentais**. Recebeu através dos Memorando Interno nº 3842-AI, de 27 de Fevereiro de 2025, o **Parecer Nº 01/25-AI, elaborado pela Auditoria Interna da IMBEL, referente às Demonstrações Contábeis consolidadas do exercício de 2024**. Recebeu, ainda, o Ofício nº 388/2025/AAOE-IMBEL, encaminhando a **documentação referente ao Programa de Remuneração Variável – RVA 2024 dos Membros da Diretoria Executiva das Empresas Estatais Federais** e solicitando manifestação quanto ao cumprimento das metas e regras do programa. A documentação citada foi analisada previamente pelos membros do COAUD, tendo sido dirigidos questionamentos aos convidados, que os elucidaram tempestivamente, no decorrer da reunião. Quanto ao Relatório Circunstanciado o Contadora pediu desculpas pelo não encaminhado o relatório corrigido e assinado em tempo hábil e pelos prejuízos causados nas análises e informou que irá encaminhou o documento à IMBEL na data de hoje. O Comitê considerou todos

os documentos conformes e em condições de serem apresentados ao Conselho de Administração. Ato contínuo, o Colegiado deliberou e emitiu o **Parecer Nº 01/2025-COAUD** com aprovação das Demonstrações Contábeis do Exercício de 2024 para encaminhamento ao Conselho de Administração e Assembleia Geral Ordinária e o **Parecer Nº 02/2025-COAUD** com manifestação favorável, ao encaminhamento da Remuneração Variável Anual – RVA 2024 dos Diretores da Indústria de Material Bélico do Brasil – IMBEL ao Conselho de Administração da Empresa, com vista à deliberação e aprovação, observada a necessidade de efetiva suplementação de crédito aventada no Parecer Financeiro 6/2025 - DGOF/DRADM. Ademais, as observações do Comitê foram formalizadas e encaminhadas à IMBEL por meio dos Apontamentos nº 04/2025, de acesso restrito aos interessados, para análise e providências por parte da Empresa. **3. EXPEDIENTE DA SECRETARIA. 3.1 Aprovação da ata da reunião anterior.** Foi lida e aprovada, por unanimidade, a Ata da 153ª RCOAUD. **3.2 Agendamento da próxima reunião.** Foi agendada para o dia 25 de março de 2025, a 155ª Reunião do Comitê de Auditoria. **4. ENCERRAMENTO.** E como nada mais houve, o Presidente declarou encerrada a presente reunião às 16:30 horas desta data, agradecendo a presença e a participação de todos. Assim sendo, eu, **MARIA CRISTINA**, Secretária do COAUD, lavrei a presente Ata, que, depois de lida e achada conforme, será assinada por todos os membros do Comitê.

RICARDO DE MELLO ARAÚJO
Presidente do COAUD

FABÍOLA VIANA FALCÃO
Membro do COAUD

ADEMIR RIBEIRO SILVA
Membro do COAUD

MARIA CRISTINA DA CRUZ DE CARVALHO
Secretária do COAUD