



COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 170ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

Aos onze dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e cinco, às dez horas, realizou-se a Centésima Septuagésima 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 da IMBEL - AI e a Sra. **CRISTIANE** Francisca de Sousa, membro da AI.

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.

2.1 O Comitê recebeu por intermédio do MI Nº 20614-AI, de 22 de Outubro 2025, o **Relatório de Auditoria nº 08/2025-FJF.**

2.2 Recebeu através do MI nº 20896-AI, de 27 de Outubro de 2025 a **Proposta do Plano Anual de Auditoria Interna da IMBEL para o exercício de 2026 (PAINT/26).**

2.3 Recebeu o Ofício nº 1833-IRC, de 17 de Outubro de 2025, contendo o **Relatório referente às Ações de Mitigação e Níveis de Riscos Relevantes Críticos, referente ao 1º Semestre/2025.**

2.3 Recebeu também da Área de Integridade, Gestão de Riscos e Controle Interno (IRC), o Ofício nº 1811-IRC, de 15 outubro de 2025, e o Ofício nº 1836-IRC, de 20 de Outubro de 2025, contendo os seguintes **Relatórios de Providências: RP Nr 2751/2025-FJF, RP Nr 2752/2025-FJF, RP Nr 2755/2025-FJF, RP Nr 2756/2025-FJF, e RP Nr 2602/2025-FE.** A documentação recebida foi previamente analisada pelos membros do COAUD e discutida durante a reunião. Assim, as observações do Comitê foram formalizadas e encaminhadas à IMBEL por meio dos **Apontamentos nº 20/2025,** de acesso restrito aos interessados, para análise e providências por parte da Empresa. Quanto ao Relatório referente às Ações de Mitigação e Níveis de Riscos Relevantes Críticos, referente ao 1º Semestre/2025, o Comitê considerou o Relatório conforme e em condições de ser apresentado ao Conselho de Administração. Em relação à Proposta do Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2026 (PAINT/26), a mesma foi aprovada pelo Comitê de Auditoria e também considerada em condições

de ser apresentada ao Conselho de Administração. **3. EXPEDIENTE DA SECRETARIA. 3.1 Aprovação da ata da reunião anterior.** Foi lida e aprovada, por unanimidade, a Ata da 169ª RCOAUD. **3.2 Agendamento da próxima reunião.** Foi agendada para o dia 18 de novembro de 2025, a 171ª Reunião do Comitê de Auditoria. **4. ENCERRAMENTO.** E como nada mais houve, o Presidente declarou encerrada a presente reunião às quinze 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