



COMITÊ DE AUDITORIA

ATA DA 177ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA

Aos vinte e seis dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e seis, às dez horas, realizou-se a Centésima Septuagésima Sétima Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria - COAUD, da Indústria de Material Bélico do Brasil – IMBEL, por *videoconferência*, 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. **GERLI** dos Santos, Ouvidor, ACOMPANHADO do Sr. **CESAR** Otávio Rodrigues, Ouvidor Substituto, a Sra. **MARCIA** Aline Leal Amorim, Assessora da Corregedoria e o Sr. Luís Claudio de Souza **FRANKLIN**, Chefe da Assessoria de Apoio aos Órgãos Estatutários (AAOE).

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 Ofício Nº 153-CRG, de 27 de Janeiro de 2026, o **Relatório de Corregedoria referente ao 6º Bimestre/2025 e Relatório de Gestão Correcional 2025.** **2.2** O Comitê recebeu por intermédio do Ofício Nº 001-Ouvidoria, de 09 de fevereiro de 2026, o **Relatório de Ouvidoria referente ao 6º Bimestre/2025.** **2.3** Recebeu ainda através do MI Nº 3441-AI, de 23 de Fevereiro 2026, o **Relatório Trimestral de Auditoria referente ao 4º Trimestre/2025.** **2.4** Recebeu também através do Ofício SEI nº 242-IRC, de 10 de Fevereiro de 2026, o **Quadro de Transações com Partes Relacionadas.** **2.5** O Comitê recebeu para conhecimento o **Relatório de Tratamento de Efluentes/Emissário e Relatório Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros (AVCB) – referente aos meses de Dez/2025 e Jan/2026** e o **Plano Corporativo de Gestão de Riscos, Integridade, Conformidade e Controles Internos - 2026/2027**, elaborado pela Área de Integridade, Gestão de Riscos e Controle Interno - IRC. A documentação recebida foi previamente analisada pelos membros do COAUD e discutida durante a reunião. Assim sendo, as observações do Comitê foram formalizadas e encaminhadas à IMBEL por meio dos **Apontamentos nº 03/2026**, 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 176ª RCOAUD. **3.2 Agendamento da próxima reunião.** Foi agendada para o dia 10 de março de 2026, a 178ª Reunião do Comitê de Auditoria. **4. ENCERRAMENTO.** E como nada mais houve, o Presidente declarou encerrada a presente reunião às dez horas e trinta minutos 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