NUCLEBRÁS EQUIPAMENTOS PESADOS S.A. – NUCLEP
COMPANHIA FECHADA
CNPJ N.º 42.515.882/0001-78
NIRE N.º 33300115765

COMITÊ DE AUDITORIA
ATA DA 164ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 09 de abril de 2025, com início às 09:00 horas, na sala de reuniões da Presidência, na Sede da Nuclebrás Equipamentos Pesados – S.A. - NUCLEP, situada na Av. das Américas, 3.500, Bloco 01, sala 613, Barra da Tijuca, Rio de Janeiro - RJ.

PRESENÇA:

Participaram da reunião os membros do Comitê de Auditoria da Nuclebrás Equipamentos Pesados S.A. – NUCLEP, tendo todos sido comunicados e convocados previamente.

2. MESA:

Presidente:	Luciano Campos Frade
Membro:	Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Membro:	Francisco Clerton Ramos Barreto
Secretária da Reunião:	Nathalia Horta

3. ABERTURA:

A reunião foi iniciada com o quórum requerido pelos normativos legais, de acordo com as atribuições previstas no Estatuto Social da Companhia.

4. ORDEM DO DIA:

I - Relatório de Acompanhamento das Ações Estratégicas;

II - Avaliação dos Processos de Obtenção;

III - Contratação da Auditoria Externa; e

IV - Relatório de Auditoria Nº 19/2024 - NUCLEOS.

5. <u>DELIBERAÇÕES</u>:

I – Em cumprimento à ordem do dia, o Comitê se reuniu com a Gerente de Inteligência Competitiva, Sra. Tatiane Oliveira, que, consoante ao Planejamento Estratégico aprovado na 176ª Reunião do Conselho de Administração, realizada em dezembro de 2023, apresentou os resultados referentes ao 4º trimestre de 2024 da Nuclep e a análise das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo. A Sra. Tatiane ressaltou a meta que aponta para o preparo da Companhia no atendimento das obras estratégicas nos quatro mercados de atuação: defesa, nuclear, óleo e gás e elétrica. Destacou que, das 104 (cento e quatro) solicitações de orçamento recebidas, 98 (noventa e oito) foram convertidas em propostas, resultando em uma taxa de conversão de 94,2%. Esse desempenho reforça a capacidade da empresa de fornecer equipamentos em todos os seus segmentos de atuação. Já o percentual de conversão de propostas em vendas foi de 8,2%, considerado baixo, em razão do vínculo ao orçamento disponível para o exercício. Em face dessa constatação, o Comitê de Auditoria **RECOMENDOU** que fosse elaborado o mapeamento das propostas que poderiam ter sido transformadas em contratos, mas que não se concretizaram devido às restrições orçamentárias, de forma que essa limitação possa, de fato, ser comprovada, para que, se for o caso, em algum momento superveniente, uma solução possa ser sugerida para suplantar o óbice em questão. Por fim, a Gerente mencionou os objetivos de consolidar novos negócios nos mercados em que a Companhia atua, com a devida sustentabilidade econômico-financeira. O Comitê de Auditoria agradeceu a participação e destacou o bom trabalho da Gerência de Inteligência Competitiva.

II - Ato contínuo, o Comitê passou ao segundo item da ordem do dia, que consistia em avaliar os Processos de Obtenção, tendo se reunido com o Gerente Geral de Compras e Serviços, Sr. Fernando Jesus, com a Gerente de Compras e Serviços, Sra. Nivea Bertão, e com o Gerente de Administração de Materiais, Sr. Wladmir Santos. O Sr. Fernando Jesus iniciou sua apresentação ressaltando que a Gerência Geral de Compras tem como principal missão garantir o abastecimento de suprimentos necessários ao funcionamento da empresa e de sua produção fabril. Explicou como são realizados os processos de aquisição, tanto por licitação quanto por contratação direta, que são norteados pela legislação pertinente e normativos internos da Companhia. Durante a apresentação, foram demonstrados o perfil de atendimento das demandas internas, a quantidade de ordens de compras emitidas e os valores comprados. Finalizou destacando o percentual economizado, o que totalizou, nos últimos 3 (três) anos, mais de R$ 36 MI (trinta e seis milhões de reais) para Nuclep. Concluída a apresentação, o Comitê de Auditoria agradeceu a participação dos integrantes da Gerência Geral de Compras e Serviços presentes.

III – Em seguida, a fim de subsidiar a manifestação do COAUD sobre a contratação dos auditores independentes, foram submetidos os seguintes documentos: (i) estudo preliminar; (ii) Proposta de Resolução da Diretoria Executiva – PRDE AF 14/24; (iii) Mapa de Preços contendo os valores dos auditores independentes PWC, Moreira Auditores, KPMG e Berkan Consultoria & Auditoria; (iii) extrato da ata da 187ª Reunião do Conselho de Administração; e (iv) Contrato CS-021/2025, que tem como objeto a contratação de serviços de empresa especializada na prestação de serviços técnicos para avaliação da escrituração contábil e das Demonstrações Financeiras. Considerando que as empresas proponentes foram avaliadas com o devido rigor, em relação à qualidade de seus serviços, e que não houve alteração no que foi estabelecido na 154ª Reunião deste Comitê, tendo sido atendidas todas as exigências contidas no Termo de Referência pertinente, o Comitê de Auditoria **ENTENDEU** que o rito de contratação da auditoria independente encontra-se em conformidade com as normas e legislação pertinentes.

IV - Ato contínuo, o Comitê passou ao quarto item da ordem do dia, que consistia na análise do Relatório de Auditoria Interna Nº 19/2024, referente à auditoria compartilhada das empresas patrocinadoras do NUCLEOS. Para

essa apresentação, foram convidados o Auditor Geral, Sr. Eduardo Airoldi, e o Assistente de Auditoria Interna, Sr. Robson Salgado. O Sr. Eduardo Airoldi anunciou o início de seu mandato como Auditor Geral da Nuclep, a partir de 1º de abril de 2025, e expressou sua disposição em colaborar com a gestão da Companhia e aprimorar os controles internos. Em seguida, o Sr. Robson Salgado deu início à sua apresentação, esclarecendo que o foco deste item estava em uma auditoria compartilhada realizada pelas empresas patrocinadoras do NUCLEOS, sendo elas: Eletronuclear (ETN), Indústrias Nucleares do Brasil (INB) e Nuclebrás Equipamentos Pesados S.A. (Nuclep). Foi informado que a Eletronuclear contratou uma empresa externa para, sob sua supervisão, avaliar a política de investimentos e realizar análises parciais sobre o cálculo atuarial, custeio, consistência do cadastro e aderência de hipóteses na gestão previdenciária do Instituto. No total, foram identificados 07 (sete) achados de auditoria, com as respectivas recomendações, além de 01 (uma) sugestão de melhoria. Entre os pontos destacados, estavam a ausência de avaliação do atendimento do canal de comunicação institucional, via correio eletrônico, e a falta de ações efetivas para a revisão do Código de Conduta e Ética do NUCLEOS, conforme previsto no Programa de Aprimoramento de Suscetibilidade a Riscos de Integridade. O Comitê de Auditoria desejou sucesso no mandato do Sr. Eduardo Airoldi e agradeceu a participação dos presentes.

Nada mais havendo a ser tratado para esta data, o Presidente deu por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata, que, lida e achada conforme, foi pelos presentes assinada.

Luciano Campos Frade
Presidente

Documento assinado digitalmente
gov.br
LUCIANO CAMPOS FRADE
Data: 14/04/2025 20:18:11-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

Luís Odair A. G. Raymundo
Membro

Documento assinado digitalmente
gov.br
LUIS ODAIR AZEVEDO GOMES RAYMUNDO
Data: 15/04/2025 07:30:12-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

Francisco C. R. Barreto
Membro

Documento assinado digitalmente
gov.br
FRANCISCO CLERTON RAMOS BARRETO
Data: 14/04/2025 21:49:37-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

Nathalia Horta da Costa Justo
Assinado de forma digital por Nathalia Horta da Costa Justo
Dados: 2025.04.15 08:07:00 -03'00'

Nathalia Horta
Líder de Equipe de Desenvolvimento de Governança

Esta é a última página da Ata da 164ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP