

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 131.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 22 de novembro de 2023, 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.

2. PRESENÇA:

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

3. MESA:

Presidente: Luciano Campos Frade
Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Membro: Francisco Clerton Ramos Barreto
Secretária da Reunião: Rosângela Vieira Paes da Silva

4. ABERTURA:

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

5. ORDEM DO DIA:

I – Acompanhamento do processo de elaboração das Demonstrações Financeiras – 3º Trimestre de 2023; e

II – Avaliação da adequação das transações com partes relacionadas.

6. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:

I – Para acompanhamento das Demonstrações Financeiras, foram submetidos para análise do Comitê os seguintes documentos: minuta das demonstrações financeiras relativas ao 3º Trimestre de 2023 e as respectivas notas explicativas; análise da evolução das principais contas; demonstrações financeiras emitidas pelo SIAFI; e descrição das informações solicitadas pelo Auditor Externo para a revisão referente ao 3º trimestre de 2023. Os membros do Comitê se reuniram com o Gerente Geral de Planejamento e Finanças, Sr. Genildo Araújo, e com o Gerente Contábil, Sr. Francisco Viana. O

Contador elencou as principais variações ocorridas. Com base nas análises e explicações, o Comitê fez as seguintes recomendações: (i) Na nota explicativa 2.6, em que é mencionado “*Além disso, foi participado à Polícia Federal e ao Centro de Prevenção, Tratamento e Resposta a Incidentes – CTIR GOV, Órgão vinculado ao GSI e está sendo avaliada a ocorrência de eventual vazamento de dados pessoais para comunicar a Autoridade Nacional de Proteção de Dados – ANPD, bem como a todos os titulares dos dados*”, o COAUD consultou se foi efetuada a mencionada avaliação e solicitou a atualização da respectiva nota explicativa; (ii) quanto à nota explicativa nº 5, o COAUD solicitou que seja verificada a transferência do contas a receber judicializado e vencido há mais de 360 dias para o contas a receber de longo prazo, visando uma melhor apresentação das DFs; (iii) quanto às provisões de 13º e os seus respectivos encargos, foi sugerido que esses lançamentos sejam registrados em rubricas separadas da contas de salários e remunerações a pagar; (iv) quanto ao seguro viagens, o Comitê também consultou se havia ocorrido algum avanço, em relação à mesma observação feita em momento pretérito, tendo sido informado que ainda estava em andamento; (v) quanto aos possíveis impactos da reforma tributária, reforçou a sugestão, anteriormente feita, para que seja realizado um estudo sobre as consequências das ações decorrentes com a implementação da PEC 45, em tramitação no Congresso.

II – Quanto às transações com partes relacionadas, verificou-se que essas encontravam-se demonstradas na Nota Explicativa nº 33 e que não apresentaram variações significativas.

Após sanadas as dúvidas, os membros do Comitê agradeceram a participação dos Srs. Genildo Araújo e Francisco Viana.

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

Luís Odair A. G. Raymundo
Membro

Francisco C. R. Barreto
Membro

Rosângela V. Paes da Silva
Contadora - Assessoria de Governança

Esta é a última página da Ata da 131ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP