

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 89.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 22 de fevereiro de 2022, com início às 9:00 horas, na sala de reuniões da Presidência, na sede da Nuclebrás Equipamentos Pesados – S/A - NUCLEP, situada na Av. Rio Branco nº 1, sala 1610, Centro, Rio de Janeiro, RJ.

2. PRESENÇA:

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

3. MESA:

Membro: Adilson Dias Oliveira
Membro: Luciano Campos Frade
Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Secretária: 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 – Eleição do Presidente do Comitê de Auditoria;
- II - Avaliação do Relatório de Administração e Relatório Integrado;
- III – Avaliação das Demonstrações Financeiras e Balanço Social;
- IV - Avaliação da adequação e divulgação das Transações com Partes Relacionadas referente ao exercício de 2021;
- V - Manifestação sobre a Contratação da Auditoria Independente.

6. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:

I - Em conformidade com o disposto no art. 93, § 2º do Estatuto Social, os membros do Comitê de Auditoria elegeram o Sr. Adilson Dias Oliveira como Presidente do Comitê, tendo em vista a renúncia “a pedido” pelo Presidente, Sr. Vítor Knibel Palacios.



II - Para a análise do Relatório Integrado e Relatório de Administração, o Comitê convidou o Gerente Geral da Presidência, Sr. Marcelo Perillo, para participar da reunião, que apresentou as principais alterações no relatório, evidenciando o atendimento às recomendações solicitadas pelo COAUD, elencou os principais tópicos abordados no relatório. O Comitê não identificou ressalvas ou recomendações a serem consignadas a respeito.

III - Submetidas as demonstrações financeiras, notas explicativas, Relatório dos Auditores independentes, parecer da auditoria interna e balanço social, referente ao exercício de 2021, o Comitê convidou o Gerente Geral de Planejamento e Finanças Sr. Genildo Araújo, o Gerente de Contabilidade Sr. Francisco Viana e a Assistente Contábil Sra. Débora Yumi para participar da reunião. O Sr. Viana elencou as principais variações contábeis explicando cada item constante nas notas explicativas, como também o andamento dos principais processos em andamento como inventário, terreno, provisões e outros assuntos. Com relação as sobras mencionadas no parecer da Auditoria Interna “(...) Sobre a temática em apreço, a Gerência-Geral de Planejamento e Finanças informou que não realizou registro em Nota Explicativa em função de o inventário ser uma obrigação legal e a diferença encontrada ser de pequena monta em relação ao montante dos estoques existentes, porém, quanto à divergência de valores, foi asseverado que serão realizados ajustes nas Demonstrações Financeiras relativas ao primeiro trimestre do exercício de 2022”, o Comitê entende que deve ser apurado para que seja inserido nos próximos relatórios contábeis e que dentro dos conceitos de contabilidade, mesmo que não registrado contabilmente, esses valores devem ser mencionados em nota explicativa; o Sr. Genildo informou que será efetuado no 1º trimestre de 2022. O Sr. Genildo sugeriu que a área jurídica da Companhia faça a apresentação das provisões das perdas prováveis, possíveis e remotas, nos mesmos moldes da apresentação trimestral feita ao Conselho Fiscal, sugestão acatada pelo Comitê. O Comitê solicitou ainda que o Gerente Contábil verifique com a Consultoria Jurídica quanto a divulgação da remuneração dos administradores se deve ser divulgada. O Comitê entende como adequada a integridade das demonstrações contábeis, dessa forma se manifesta favorável à aprovação pelo Conselho de Administração.

IV - Na avaliação da adequação e divulgação das Transações com Partes Relacionadas, o Comitê analisou as informações descritas no item 34 das notas explicativas. As informações constantes do quadro-resumo referente às transações com partes relacionadas realizadas em 2021, encaminhado pela Gerência Geral de Planejamento e Finanças, conforme modelo definido anteriormente pelo COAUD e as informações pertinentes descritas no item 4.6 do Parecer da Auditoria Interna n.º AUD - 02/2022. O Comitê não identificou ressalvas ou recomendações a serem consignadas a respeito.

V - Foi submetida a prorrogação da contratação da auditoria independente ao Comitê, celebrada com a empresa Aguiar Feres – Auditores Independentes, para opinar sobre a prorrogação por mais um período de doze meses, em atendimento ao artigo 104, inciso I do Estatuto Social da Companhia. Foram disponibilizados os seguintes documentos: (i) CI 001/2022 – Prorrogação do Contrato C-1209/CS-693 Aditivo 04, mantidas as mesmas condições inicialmente contratadas; (ii) Manifestação de interesse da Empresa Aguiar Feres; (iii) Propostas das empresas Grunitzky Auditores Independentes e MB Auditores Independentes; (iv) correção IPCA; (v) contrato da com a empresa Aguiar Feres; e (vi) aditivos 01, 02 e 03 do contrato com Aguiar Feres. O Gerente Geral de Planejamento e Finanças esclareceu que a Contratada presta um bom serviço, e a empresa Aguiar Feres manifestou interesse em continuar prestando serviços à Companhia. O Comitê se manifestou favorável à prorrogação do contrato tendo em vista o custo-benefício vantajoso e a qualidade dos serviços prestados.

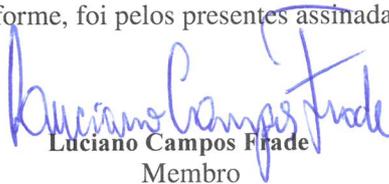


Após a apresentação do último item da pauta foi aberta a palavra aos membros do Comitê, os Srs. Adilson Oliveira e Luciano Frade deram boas-vindas ao novo membro do Comitê Sr. Luís Raymundo e agradeceram ao Sr. Vitor Knibel Palacios pelo excelente trabalho realizado à frente do Comitê.

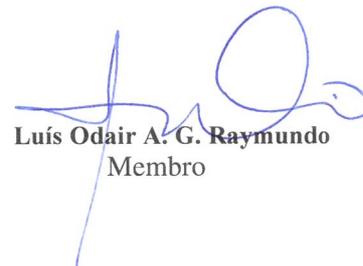
Nada mais havendo a ser tratado para esta data, o Presidente deu por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi pelos presentes assinadas.



Adilson Dias Oliveira
Presidente



Luciano Campos Frade
Membro



Luís Odair A. G. Raymundo
Membro



Rosângela V. Paes da Silva
Secretária

Esta é a última página da Ata da 89.ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP

