



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

CONSELHO FISCAL
ATA DA 275.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 26 de julho 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:

Estava presente, por videoconferência, o Conselheiro Fiscal João Mário Caldana Rufino. Os demais participantes participaram da reunião de forma presencial na sala de reuniões da Presidência, na sede da Nuclebrás Equipamentos Pesados – S.A. – NUCLEP.

3. MESA:

Presidente do Conselho: Denilson Ribeiro Evangelista
Conselheiro: João Mário Caldana Rufino
Secretária da Reunião: Rosângela Vieira Paes da Silva
Convidados: Ronaldo Rabello Sampaio, Auditor Geral
Francisco de Sousa Viana, Gerente de Contabilidade
Genildo Rodrigues de Araújo, Gerente Geral de Planejamento e Finanças

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. Fiscalização dos atos de gestão;
- II. Desempenho Econômico-Financeiro;
- III. Execução Orçamentária;
- IV. Estruturas de Controle;
- V. Adimplência da Empresa;
- VI. Relatório da Controladoria Jurídica;
- VII. Informações Relativas à Pessoal;
- VIII. Informações Comerciais e Financeiras;

6. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:

I – Fiscalização dos atos de gestão: Foram apreciadas pelo Conselho, a ata da 169ª Reunião do Conselho de Administração, as atas das reuniões 734ª, 735ª e 736ª da Diretoria Executiva e as atas das reuniões 120ª, 121ª e 122ª do Comitê de Auditoria. O Presidente do Conselho recomendou que seja feita uma reunião, no próximo mês, entre os novos integrantes do Conselho Fiscal e o Comitê de Auditoria para alinhamento da recomendação constante na ata da 120ª Reunião do COAUD, sobre o parecer externo – quanto ao conceito de subvenções descrito nessa ata.

II – Desempenho Econômico-Financeiro: Foram apresentadas as demonstrações financeiras relativas ao mês de maio de 2023, o representante da área financeira enfatizou na reunião que as obrigações tributárias são as que tem variações devido aos registros das notas fiscais que estão sendo efetuadas manuais, devido ao ataque cibernético, a demais contas estão sem variações significativas, também foi informado que a INB judicializou a Companhia relativo ao valor que encontra-se registrado no exigível a longo prazo, no valor de R\$33.017 mil, entretanto o jurídico da Companhia ainda não foi notificado oficialmente. O Presidente do Conselho questionou se as demonstrações financeiras refletem adequadamente todos os registros contábeis, o representante do setor financeiro informou que decorrente do ataque cibernético as informações financeiras não refletem adequadamente alguns registros contábeis, que será necessário fazer ajustes em algumas contas e que serão efetuados no próximo trimestre. O representante do setor financeiro apresentou o Plano de Ação sobre as recomendações do Parecer SEI Nº 823/MF, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional, e analisado na 47ª AGO. Informou ainda que tais propostas de atendimento às recomendações nas demonstrações financeiras será apresentada ao Conselho de Administração, que irá deliberar sobre as propostas de alterações. O Presidente do Conselho solicitou que essa apresentação seja feita para os novos conselheiros na próxima reunião do Conselho Fiscal. O Presidente solicitou, ainda, que seja incluído o tópico de aprimoramento das notas explicativas, ao final agradeceu pelo plano de ação apresentado.

III - Execução Orçamentária: Foi apresentada, pela área financeira, a execução orçamentária relativa ao mês de junho de 2023 comparativa com o mês de junho de 2022, onde 52% do orçamento das despesas de custeio foram executadas, e estão dentro dos limites estabelecidos pelo Ministério de Minas e Energia para o referido mês. Não foram feitas observações pelos conselheiros.

IV - Estruturas de Controle: O Auditor Geral informou que permanecem, até o momento, somente três recomendações expedidas pela Controladoria Geral da União (CGU) à NUCLEP em estágio de monitoramento com o prazo de atendimento para 31/07/2023. Foram informadas, também, que estão sendo realizadas auditoria relativas à Consultoria sobre Registro de Preços, Previdência Complementar - Núcleos Instituto de Seguridade Social e sobre as Resoluções CGPAR, bem como a previsão de encerramento, estando em conformidade com o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) relativo ao exercício de 2023. O Auditor Geral, informou que foi solicitado à CGU, em 25/07/2023, uma postergação do prazo para atendimento às recomendações devido ao ataque cibernético ocorrido na companhia, o que prontamente foi atendido pela CGU, ficando o prazo até 22/12/2023. Não foram feitas observações pelos conselheiros.

V- Adimplência da Empresa: Foram apresentadas a certidão positiva com efeitos de negativa de débitos relativos aos tributos federais e à dívida ativa da união, certidão positiva de débitos trabalhistas com efeito de negativa, Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores – SICAF, Relatório de inclusão no CADIN, Certificado de Regularidade do FGTS – CRF, Certidão Negativa de Débitos – CND da Secretaria de Estado de Fazenda do Rio de Janeiro, Certidão Negativa de Débitos em Dívida Ativa emitida pela Procuradoria Geral do Estado do Rio de Janeiro e Certidão Negativa Imobiliária do município de Itaguaí. Quanto ao SICAF constam pendências no CNPJ da Sede na receita estadual/distrital, com validade vencida em 13/09/2022 e receita municipal com validade vencida desde 26/10/2022 e no CNPJ da fábrica para a receita municipal com validade vencida em 05/07/2023 e na qualificação econômico-financeira 31/05/2023, quanto a Certidão Positiva imobiliária da Prefeitura de Itaguaí, consta pendência no IPTU 2023, no valor de R\$815.228,12. O representante da área financeira relatou que irá verificar as pendências e apresentará na próxima reunião do Conselho Fiscal. Quanto a recomendação constante na ata da 274ª reunião do mês anterior foi informada que as notas fiscais foram regularizadas.

VI – Relatório da Controladoria Jurídica: Foram disponibilizadas as planilhas do contencioso cível, trabalhista, planilha de todos os processos da Nuclep contemplando as provisões prováveis, possíveis e remotas e o controle dos depósitos recursais e custas, sem observações pelos conselheiros.

VII – Informações Relativas a Pessoal: O CF apreciou a planilha sintetizada de informações financeiras das despesas com pessoal, planilha de quantitativo de empregados e respectivas movimentações. Sem observações pelos conselheiros.

VIII – Informações Comerciais e Financeiras: O CF apreciou a planilha sintetizada, as principais propostas em negociação, obras e serviços em carteira, a planilha de obras e serviços. Não foram feitas observações pelos Conselheiros.

7. OBSERVAÇÕES GERAIS:

A Gerência Geral de Compras e a Assistência de Plano de Saúde (AS-ASP), informaram que não foi possível o envio dos documentos, em razão da perda de dados, decorrente do ataque cibernético e que as informações serão apresentadas na próxima reunião do Conselho.

O Presidente do Conselho Fiscal solicitou que seja apresentado para os novos conselheiros na primeira reunião o Parecer SEI Nº 823/MF emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional e analisado na 47ª AGO e o respectivo plano de ação, bem como os principais assuntos em acompanhamento pelo Conselho Fiscal, tais como: o Terreno; o Núcleos – Previdência Complementar referente ao acompanhamento dos resultados, incluindo o Plano de Equacionamento de Déficit – PED; a dívida com as Indústrias Nucleares do Brasil – INB; as recomendações de auditoria da CGU; as recomendações de auditoria do TCU; as recomendações da Auditoria Interna; e as recomendações do Comitê de Auditoria. Por último o Presidente do Conselho sugeriu que seja disponibilizada aos novos conselheiros fiscais as últimas atas de reunião deste Conselho.



O Presidente Seixas incumbiu o Gerente Geral de Planejamento e Finanças, Sr. Genildo Araújo, para agradecer aos Srs. Denilson e João Mário pela atuação e participação no Conselho Fiscal da Nuclep, desejando-lhes votos de sucesso pessoal e profissional.

Finalizadas as deliberações às 11h30 restou acordado que a próxima reunião, 276ª, será realizada em **25/08/2023**, às 09:00.

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.

DENILSON RIBEIRO EVANGELISTA
Presidente

JOÃO MÁRIO CALDANA RUFINO
Conselheiro

ROSÂNGELA V. PAES DA SILVA
Contadora – Assessoria de Governança

Esta é a última página da Ata da 275ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da NUCLEP