

**ATA DA 270ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA
NUCLEBRÁS EQUIPAMENTOS PESADOS S.A. – NUCLEP
REALIZADA EM 23 DE FEVEREIRO DE 2023
COMPANHIA FECHADA
CNPJ nº 42.515.882/0001-78
NIRE nº 33300115765**

1. DATA, HORA E LOCAL

Deliberação realizada no dia 23 de fevereiro de 2023, às 15:00, por meio de videoconferência, através do software Microsoft Teams.

2. PRESENÇA, QUÓRUM E CONVOCAÇÃO

Participaram da Reunião os membros do Conselho Fiscal previamente comunicados bem como os convidados abaixo relacionados.

3. MESA

Representante do ME: **Denilson Ribeiro Evangelista** (*remoto*)

Representante do MME: **Anderson Marcio de Oliveira** (*remoto*)

Representante do MME: **João Mário Caldana Rufino** (*remoto*)

Superintendente de Planejamento e Finanças: **Genildo Rodrigues de Araújo** (*remoto*)

4. CONVIDADOS

Auditor Geral: **Ronaldo Rabello Sampaio** (*presencial*)

Gerente de Contabilidade: **Francisco de Souza Viana** (*presencial*)

Coordenadora de Planejamento: **Alessandra Assis Araujo** (*presencial*)

5. ABERTURA

Foram dadas as boas-vindas a todos os participantes e o Conselho Fiscal deu início aos trabalhos. Verificada a recepção dos participantes remotos foi dado início aos trabalhos pelo Presidente do Conselho Fiscal.

6. LEITURA DE ATAS DE REUNIÕES ANTERIORES

Nesta reunião não foi efetuada a leitura mediante autorização do Conselho Fiscal.

7. 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. Compras e Alienações;
- VII. Gestão de Riscos Corporativos; e
- VIII. Outras Atividades.

8. DELIBERAÇÕES ADOTADAS

ITEM I – Fiscalização dos atos de gestão: O Conselho Fiscal (CF) aprecia nesta reunião a ata de número 165, do Conselho de Administração sem apresentar dúvidas ou observações quanto a esta. Em sequência procedeu ao exame das atas de número 725 e 726 da Reunião da Diretoria Executiva (RDE), sem observações ou dúvidas quanto a estas.

ITEM II - Desempenho Econômico-Financeiro: A Gerência de Contabilidade participa que as principais variações aumentativas e relevantes no Ativo Circulante foram nos grupos: - Outros Créditos - fruto da contratação da empresa de engenharia para desenvolvimento de projetos para Angra 3 – Contrato CS 075/2022; - Disponível - 31,02% do Disponível estão comprometidos com pagamento para o próximo exercício. De todo o Disponível não utilizado, 69,42% tem origem de Fonte própria que podemos notar na Nota Explicativa 19 - Obrigações com Clientes que totalizaram R\$ 31.426 mil de entrada de recursos; e - Impostos a Recuperar- Somente o ICMS teve um aumento de 259,67% em função de compra de materiais/serviços o que podemos fazer um link com a Nota Explicativa 28 – Despesas Administrativas e Comerciais e também com o aumento da receita orçamentária (repasso recebido) em R\$ 57.099 mil conforme Nota Explicativa 26 – Receita Operacional Líquida. As principais variações diminutivas no Ativo Circulante foram nas contas de caução e depósitos recursais por atualização do Setor Jurídico da Nuclep e na conta do Intangível fruto da amortização do ERP Benner. As principais variações aumentativas e relevantes no Passivo Circulante foram nos grupos: - Provisões- Atualização por parte do Setor Jurídico dos processos prováveis; - Obrigações com Clientes - Já comentado no disponível, onde os recursos recebidos da Eletronuclear e AMAZUL representam 65% do saldo deste grupo; - Obrigações Tributárias - aumento advindo pelo resultado apurado no último trimestre de 2022 que gerou um aumento no IR e Contribuição sobre o Lucro. Já na Demonstração do Resultado do Exercício – DRE tivemos um aumento simultâneo na Receita Operacional Líquida, em função da Receita Orçamentária e da Receita de Produtos e Serviços Industriais, por este motivo também ocorreu um aumento das Despesas Administrativas e Comerciais. O aumento no Resultado Financeiro ocorre pela atualização positivas dos contratos negociados com os clientes e gerando uma receita financeira. Para encerrar o que foi observado pela Auditoria Independente que não houve evolução nas tratativas ministeriais sobre o Terreno e a dívida com a INB. Sem observações.

ITEM III - Execução Orçamentária: A Superintendência de Planejamento e Finanças participa que o Ministério de Minas e Energia, no que tange às despesas discricionárias das unidades, iniciou o exercício orçamentário/financeiro do ano de 2023, autorizando a execução de 1/12 avos para limite de movimentação de empenho (LME) e 1/18 avos para limite de pagamento (LP), baseado na dotação orçamentária aprovada na PLOA 2023. Em 17 de Janeiro de 2023, o presidente da república sancionou a LOA 2023 com um montante orçamentário inicial de R\$ 392.552.838,00 destinados à NUCLEP, sendo R\$ 305.250.574,00 vinculados às despesas Obrigatórias e R\$ 87.302.264,00 às despesas Discricionárias. Deste montante destinado às despesas Discricionárias aprovadas na LOA 2023, R\$ 24.055.685,00 serão custeados, com recursos oriundos da folga financeira de 2022, em fonte 1050 (fonte própria), o que evidencia o significativo crescimento socioeconômico da NUCLEP. De acordo com a Superintendência de Contratos da unidade, a NUCLEP vislumbra faturar cerca de R\$ 96.812.774,18 até o final do exercício do ano 2023, conforme os apontamentos consignados na carteira de obras à disposição dos conselheiros, o que aumentará ainda mais sua capacidade auto sustentação no mercado e a redução do grau de dependência financeira dos recursos fornecidos pelo tesouro nacional. Após as considerações comentou-se acerca da avaliação pelo CONSAD de valores a serem lançados ou não em AFAC. Diante do valor expresso na LOA aprovada, o CF abordou a questão se tal valor será suficiente para o exercício sendo pronta respondido de maneira afirmativa. Sem mais observações.

ITEM IV - Estruturas de Controle: A auditoria geral participa que a AGU mantém apenas uma recomendação relativa a apropriação de custos na qual está aplicado o grupo de trabalho que prevê solução até 31/12/2022. A CGU iniciou duas auditorias como mencionado nas atas anteriores. Iniciadas ações de controle interno atinentes a demonstrações financeiras e

Página 2 de 3

transações com partes relacionadas, Resoluções CGPAR e documentação técnico-administrativa. Fora submetido à apreciação do CF os Relatórios Definitivos 008, 009 e 010 de 2022, relativos, respectivamente a avaliação de gerenciamento e transporte de resíduos inorgânicos, avaliação do absenteísmo e de processos licitatórios e contratações diretas. Foram apreciadas as atas das Reuniões do Comitê de Auditoria (COAUD) de número 110, 111 e 112. O CF solicita que seja elaborado e informado a este conselho o plano de acompanhamento das recomendações constantes dos relatórios definitivos acima bem como o acompanhamento sobre a situação do REINF levantada na reunião passada. Sem mais observações.

ITEM V - Adimplência da Empresa: O conselho fiscal solicita que seja aprimorada a apresentação da documentação no que concerne a atualidade das certidões apresentadas sendo ideal ser emitida na semana da reunião em especial no que concerne ao SICAF e ao CADIN. Espera-se a regularização para a próxima reunião ordinária.

ITEM VI - Compras e Alienações: Sem observações.

ITEM VII - Gestão de Riscos Corporativos: Foi apreciado nesta reunião o relatório de informações mensais emitido pela Controladoria Jurídica abarcando o contencioso trabalhista e cível bem como os depósitos recursais e custas. O CF observa que no campo atinente a valores há ocorrências de números zerados e solicita que haja nota explicativa que esclareça a informação.

ITEM VIII – Outras atividades: O CF aprecia nesta reunião a planilha sintetizada de informações financeiras de fevereiro de 2022, a janeiro de 2023, planilha de quantitativo de empregados e respectivas movimentações, planilha de despesas de viagens, a Comunicação Interna nº AS/ASP-014/2023, relativa ao Plano Suplementar de Saúde da NUCLEP, as principais propostas em negociação, obras e serviços em carteira (02/02/2023), a planilha de obras e serviços (03/02/2023), relação de “abate teto” e respectiva Nota técnica nº PH-2/FP -MAGP-02/2023. Não foram tecidas observações.

9. OBSERVAÇÕES GERAIS

Finalizadas as deliberações restou acordado que a próxima reunião, 271ª, será realizada em **31/03/2023**, às 09:00, por videoconferência, contando com a participação da Controladoria Jurídica. O Conselho Fiscal em virtude da previsão de sua participação na Reunião do Conselho de Administração designada para o dia 23/03/2023, às 9:00, por videoconferência designou a realização da 5ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal para o dia 24/03/2023, às 9:00, por videoconferência, visando a análise e emissão de parecer relativo às demonstrações financeiras atinentes a Assembleia Geral Ordinária. Nada mais havendo a deliberar, o Presidente deu por encerrada a reunião.

DENILSON RIBEIRO EVANGELISTA:91175143120

Assinado de forma digital por DENILSON RIBEIRO EVANGELISTA:91175143120
Dados: 2023.04.06 08:39:18 -03'00'

DENILSON RIBEIRO EVANGELISTA

Presidente

JOAO MARIO
CALDANA

RUFINO:82128804949

JOÃO MÁRIO CALDANA RUFINO

Conselheiro

Assinado de forma digital por
JOAO MARIO CALDANA
RUFINO:82128804949
Dados: 2023.04.06 13:09:52 -03'00'



AN

Documento assinado digitalmente

ANDERSON OLIVEIRA
Nome civil: ANDERSON MARCIO DE OLIVEIRA
Data: 06/04/2023 09:16:09-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Conselheiro

Genildo Rodrigues
de Araujo

GENILDO RODRIGUES DE ARAÚJO

Superintendente

Assinado digitalmente por
Genildo Rodrigues de Araujo
Data: 2023.04.10 14:35:
19-03'00'

Esta é a última página da Ata da 270ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da NUCLEP.