

| EXTRATO DA ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL                           | 254ª R. CF                          |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| COMPANHIA FECHADA<br>CNPJ nº 42.515.882/0001-78<br>NIRE nº 33300115765 | 04/11/2021<br>(v. conf. – COVID-19) |

**ITEM I – Fiscalização dos atos de gestão:** O Conselho Fiscal (CF) aprecia nesta reunião a ata de número 692, da Reunião da Diretoria Executiva (RDE). Nesta ata, em seu item IV, concernente a determinação da Diretoria Executiva de atualização do Relatório de Fator de Encargos de 2019, o Conselho Fiscal solicita que os resultados obtidos da atualização sejam trazidos para apreciação tão logo esteja pronto.

**ITEM II - Desempenho Econômico-Financeiro:** A Assistente de Apoio de Contabilidade SIAFI expôs que o balanço patrimonial se apresenta sem grandes variações de agosto de 2020, a agosto de 2021. “Contas a receber” já conta com a atualização do NUCLEOS gerando um aumento de passivo. Conta de impostos vem sendo trabalhada com compensação e houve redução do saldo de contas. Houve aumento de provisões de estimativas em função de ações judiciais. O CF permanece acompanhando a questão da regularização do terreno e questiona se haverá de fato o ajuste patrimonial (se implicará ou não em redução do capital social) e se o imbróglio se deslinda até o fim deste ano. Neste mesmo diapasão, aponta que há pequenas divergências entre o quantitativo de ações descrito na documentação que instrui esta reunião e o quantitativo descrito no Estatuto da Empresa apontando a relevância da harmonização da informação e verificação, se for o caso, da mesma informação registrada na Junta Comercial. Em ponto de suma importância: no tocante à dívida tida como prescrita acerca do “Empréstimo INB” o CF solicita que se informe se há orientação documentada por parte do Ministério de Minas e Energia no tocante a oportunidade de efetuação e registro contábil da baixa da mesma enfatizando a importância técnica de tal feito. Por fim, caso pertinente, informar a este Conselho se há notícia sobre o reconhecimento da prescrição por parte da INB.

**ITEM III - Execução Orçamentária:** A Supervisora de Custos expôs a respeito alertando que se aborda o posicionamento do mês de setembro. A execução se encontra dentro da normalidade e em aproximados 74% de seu inteiro. Aguarda-se hoje pela liberação de recursos para custeios discricionários relatando que em outubro houve liberação de recursos para custeio de despesas de pessoal que contou com uma ampliação.

**ITEM IV - Estruturas de Controle:** O Auditor Geral relatou que há três recomendações da CGU em monitoramento sem ações pendentes para a NUCLEP. Há um relatório preliminar de qualidade de gastos e sobre o qual a NUCLEP já se manifestou e está no aguardo da posição definitiva pela CGU. No tocante ao Programa de Integridade participa que será proposto nas instâncias superiores. Relata que o PAINT 2022, já foi apresentado ao COAUD e será apresentado ao CONSAD em novembro. Foram examinadas as atas de número 78, 79 e 80 da Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria (COAUD), e em relação aos acionamentos e solicitações, atinentes à auditoria, constantes da ata da 78ª reunião do COAUD, expõe-se aqui que já foi encaminhada a manifestação pertinente. Há que citar que a CGU foi consultada no tocante à competência da Auditoria Interna da NUCLEP relativa à apreciação de contas pela qual se aguarda a resposta. Outro ponto de atenção a ser destacado vem da edição da INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 5, DE 27 DE AGOSTO DE 2021, pela CGU implementando alterações no PAINT e RAIN. O CF solicita que seja feita apresentação para acompanhamento do PAINT. Foi apreciado ainda o Relatório de atividades de Auditoria Interna relativo ao primeiro semestre de 2021 e o Relatório de Avaliação da folha de pagamento (e seus anexos) realizado no exercício de 2021.

**ITEM V - Adimplência da Empresa:** Sem observações relevantes.

**ITEM VI - Compras e Alienações:** Sem observações relevantes.



**ITEM VII - Gestão de Riscos Corporativos:** O Gerente de Riscos e Integridade Gustavo Domingos Pereira, em atendimento a solicitação feita na reunião anterior realizou breve apresentação sobre a análise de riscos da NUCLEP. Após a apresentação o CF solicitou que fosse encaminhada um detalhamento sobre os riscos classificados como impraticáveis e altos e seus respectivos planos de ação e contingência de modo a apreciar se o estado dos mesmos já permite um acionamento imediato e efetivo. Foram apreciados os da PJG-1, PJG2 e PJG-3.

**ITEM VIII – Outras atividades:** O CF aprecia nesta reunião aprecia a planilha sintetizada de informações financeiras de outubro de 2020, a setembro de 2021, planilha de quantitativo de empregados e respectivas movimentações, planilha de despesas de viagens, Comunicação Interna nº AS/ASP-137/2021 relativa ao Plano Suplementar de Saúde da NUCLEP, principais propostas e negociação, negócios em carteira, relação de “abate teto” e respectiva Nota técnica nº PH-2/FP – MAGP-11/2021. O CF observa o ingresso relevante de proposta em negociação intitulada TAESA e, devido ao vulto, solicita que sejam detalhados os critérios e percepções no que concerne ao avanço das negociações para que a proposta seja incluída neste rol ante a expectativa otimista gerada com a inclusão do *player*.

Itaguaí, 04 de novembro de 2021.

**JACSON BARTHOLOMEU FIALHO**

Assessor de Assuntos Corporativos

