

<b>EXTRATO DA ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL</b>	<b>269ª R. CF</b>
COMPANHIA FECHADA CNPJ nº 42.515.882/0001-78 NIRE nº 33300115765	27/01/2023 (videoconferência)

**ITEM I – Fiscalização dos atos de gestão:** O Conselho Fiscal (CF) aprecia nesta reunião as atas de número 163 e 164, do Conselho de Administração sem apresentar dúvidas ou observações quanto a esta. Em sequência procedeu ao exame das atas de número 723 e 724 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 Demonstrações Financeiras do período apresentaram algumas variações em função do aumento na execução orçamentária nesse último trimestre. Por exemplo, o aumento do disponível é fruto do recebimento dos recursos, sendo 67% já comprometidos com os pagamentos dos próximos meses. Já a redução do Contas a Receber acontece em função dos recebimentos dos projetos de produtos. No Passivo Circulante relativo a fornecedores houve baixa significativa, eis que todos fornecedores foram pagos ocasionando as mencionadas reduções. O CF solicitou uma explicação sobre os AFAC's apresentados e foi prontamente atendido pelo Gerente de Contabilidade. O CF solicitou que na próxima reunião esteja inserida uma explicação no indicador de liquidez geral.

**ITEM III - Execução Orçamentária:** A Superintendência de Planejamento e Finanças participa que em dezembro de 2022, a NUCLEP obteve suplementações orçamentárias de despesas discricionárias que foi integralmente executada dentro no exercício. A PLOA 2022 apresentou disponibilidade orçamentária que foi realizada (LOA 2022), na ordem acrescida de 11,97% do Projeto de Lei, considerado um ponto extremamente positivo para NUCLEP. Ocorreu suplementação em despesas obrigatórias não solicitadas em ATIVOS CIVIS DA UNIÃO e em SENTENÇA JUDICIAL PESSOAL. Foi oferecido ao MME montante relativo a Auxílio Alimentação e Plano Médico para utilização em outras unidades vinculadas ao Ministério. Foram realizados remanejamentos entre planos orçamentários, bem como ações para melhor execução do orçamento. Não houve dúvidas ou observações do CF no relacionado acima.

**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 transações com partes relacionadas bem como Resoluções CGPAR. Fora submetido à apreciação do CF o Relatório de avaliação da escrituração fiscal digital de retenções e outras informações fiscais (EFD-REINF). Dentre os achados desta avaliação constou multas por atraso de envio de documentação, provocados pela ineficiência do sistema ERP em uso na empresa, que mesmo montando em valores de baixa relevância, buscar-se-á o aprimoramento ou substituição do ERP. O CF solicitou que se mantenha monitoramento e fluxo das informações a este conselho relativo ao apontamento da auditoria. Foram apreciadas as atas das Reuniões do Comitê de Auditoria (COAUD) de número 108 e 109, sem observações por parte do CF.

**ITEM V - Adimplência da Empresa:** O extrato do SICAF está sendo regularizado pendendo ações por parte da Junta Comercial no sentido de atualizar nomes de dirigentes. Foi solicitada o envio da consulta ao CADIN e que se mantenha como rotina para o CF. No que concerne a ocorrência que cita “vínculo com poder público” há que se ponderar que tal ocorrência sempre estará presente eis que a ferramenta SICAF se cunha, primordialmente para a iniciativa privada e no caso da NUCLEP sempre haverá tal apontamento dado a sua natureza. Ficou pendente para a próxima reunião a apresentação do comprovante de regularidade do SICAF bem como a atualização acerca de sua regularização no tocante ao acima explanado. A consulta ao CADIN fora feita de forma equivocada. O CF solicita que venha o CADIN em todos os CNPJ que a NUCLEP detém.

**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.



Foi apreciado o Relatório Trimestral de Atividades da Gerência de Riscos e Conformidade, que concatena o primeiro e segundo trimestres de 2022.

ITEM VIII – Outras atividades: O CF aprecia nesta reunião a planilha sintetizada de informações financeiras de janeiro de 2022, a dezembro de 2022, planilha de quantitativo de empregados e respectivas movimentações, planilha de despesas de viagens, a Comunicação Interna nº AS/ASP-002/2023, relativa ao Plano Suplementar de Saúde da NUCLEP, as principais propostas em negociação, obras e serviços em carteira (16/01/2023), a planilha de obras e serviços (09/01/2023), relação de “abate teto” e respectiva Nota técnica nº PH-2/FP -MAGP-01/2023. Não foram tecidas observações. O CF tomou ciência da sistemática para a avaliação de desempenho do Conselho Fiscal atinente ao ano de 2022.

Com a edição do presente documento ocorrendo após o dia da reunião, é oportuno registrar a visita realizada pelo Presidente do CF às instalações da NUCLEP. Foram visitados o chão de fábrica, consistente na passagem pelos galpões principal e auxiliar, e o terminal portuário de uso privativo da NUCLEP, O conselheiro pôde ver e obter demonstrações relativas a fábrica de torres e os demais projetos em andamento bem como conheceu a facilidade logística de escoamento pelo mar de peças grandes proporções e peso. Prosseguiu conhecendo o prédio administrativo com visita pormenorizada nos setores de Auditoria Interna, Superintendências de Compras e Serviços e Planejamento e Finanças. Ao fim da visita externou que ficou impressionado com o comprometimento dos trabalhadores da NUCLEP. Finalizou afirmando que foi muito satisfatória a facilidade de acesso aos departamentos e a transparência das informações solicitadas durante as visitas nas unidades.

Itaguaí, 27 de janeiro de 2023.

**JACSON BARTHOLOMEU FIALHO**

Assessor de Assuntos Corporativos

