

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 156ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 04 de dezembro de 2024, 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.

PRESENÇA:

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

2. MESA:

Presidente:	Luciano Campos Frade
Membro:	Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Membro:	Francisco Clerton Ramos Barreto
Secretária da Reunião:	Patrizia Mastrangelo

3. ABERTURA:

A reunião foi iniciada com o quórum requerido pelos normativos legais, de acordo com as atribuições previstas no Estatuto Social da Companhia.

4. ORDEM DO DIA:

I – Avaliação do Controle Interno/Integridade; e

II – Avaliação ao Risco Corporativo.

5. DELIBERAÇÕES:

I – Preliminarmente, considerando a falta de energia que ocorreu no prédio onde está localizada a sede da Companhia, o Comitê de Auditoria iniciou a reunião definindo os temas a serem abordados com a Diretoria Executiva na próxima reunião, que será realizada na fábrica da NUCLEP. Dentre os temas de interesse do Comitê, avaliados durante o presente ano, foram destacados os seguintes pontos que o Colegiado considera relevantes: (i) Demonstrações Financeiras; (ii) laudo do Corpo de Bombeiros; (iii) Plano Suplementar de Saúde da NUCLEP; (iv) status da contratação da auditoria independente; (v) desdobramentos das restrições orçamentárias; (vi) enfoque na avaliação da performance da Companhia, item incluído no plano de trabalho para o próximo exercício; e (vii) área de integridade. Por fim, o Comitê **SOLICITOU** que a Assessoria de Governança informasse, previamente, à Diretoria Executiva os assuntos que serão abordados na próxima reunião.

II – Ato contínuo, tendo em vista o restabelecimento da energia na sede da Companhia, em cumprimento à Ordem do Dia, o Comitê convidou o Gerente de Gestão de Riscos, Sr. Gustavo Domingos, para participar da reunião e tratar das recomendações e achados do Relatório de Avaliação da Auditoria Interna sobre a Integridade. O Gerente de Gestão de Riscos esclareceu as dúvidas do COAUD sobre o atendimento das recomendações e achados, item a item, no que lhe coube. Por fim, o Comitê de Auditoria: (i) **SOLICITOU** que, na próxima reunião prevista para análise da integridade e riscos, em conformidade com o Plano de Trabalho 2025 do Comitê, seja apresentada a matriz de riscos da área de integridade; e (ii) **RECOMENDOU** que seja incluída na Política Anticorrupção a normatização do procedimento que deve ser adotado pela Companhia, quando da eventual ocorrência de denúncia envolvendo fraude. Em relação à apresentação dos riscos operacionais, em razão do atraso na reunião, por conta da falta de energia, a mesma deverá ser conduzida pelo Gerente de Gestão de Riscos na próxima reunião, a ser realizada no dia 12/12/2024, na fábrica da NUCLEP. Ao final, os membros do Comitê agradeceram a participação do Sr. Gustavo Domingos.

III – Adicionalmente à Ordem do Dia, em atendimento à solicitação do Conselho de Administração na sua 187ª Reunião, o Gerente Geral de Planejamento e Finanças, Sr. Genildo Araujo, compareceu à reunião para reafirmar que, no tocante à análise e acompanhamento da elaboração das Demonstrações Financeiras do 3º trimestre da NUCLEP, as recomendações do Comitê de Auditoria, contidas na ata da sua 153ª reunião, foram devidamente atendidas e que, em relação aos pontos realçados na ata da 154ª reunião do Comitê como não integralmente atendidos, cabia esclarecer que: (i) a não complementação das informações, relativas ao trabalho para a determinação do valor recuperável dos ativos (*impairment test*), deveu-se à ocorrência de atraso na condução dos serviços relacionados, o que gerou uma expectativa (de baixa probabilidade, mas existente) de que o relatório final pode não ser concluído até o mês de dezembro; (ii) a não indicação da estratégia pretendida, até então, para a redução do valor da conta Fornecedores (a pagar) envolvia uma expectativa de recebimento de recursos do Ministério supervisor, não sendo possível, naquele momento, confirmar e garantir tal aporte. O Gerente Geral aproveitou a oportunidade para informar que, na presente data, os recursos já tinham sido recebidos. Concluídos os esclarecimentos, o Comitê agradeceu a presença do Sr. Genildo Araujo.

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 assinada.

Luciano Campos Frade
Presidente

Luís Odair A. G. Raymundo
Membro

Francisco C. R. Barreto
Membro

Patrizia Mastrangelo
Assessora de Governança

Esta é a última página da Ata da 156ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP