

**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 157ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

**1. DATA, HORA E LOCAL:**

Reunião realizada no dia 12 de dezembro de 2024, com início às 09:00 horas, na sala de reuniões da Presidência, na fábrica da Nuclebrás Equipamentos Pesados – S.A. - NUCLEP, situada na Av. Euclides de Oliveira Figueiredo, 200 – Brisamar – Itaguaí/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: Renata Quaresma dos S. Poblete

**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 ao Risco Corporativo; e  
II – Reunião com a Diretoria Executiva.

**5. DELIBERAÇÕES**

I – Em cumprimento à Ordem do Dia, o Comitê se reuniu com o Gerente de Gestão de Riscos, Sr. Gustavo Domingos Pereira, para dar continuidade à apresentação iniciada na 156ª reunião, que não foi possível concluir, em decorrência da falta de energia na sede da Companhia. Assim, o Gerente de Gestão de Riscos apresentou ao Comitê os riscos operacionais da Companhia, com base na taxa de repostas recebidas até o 3º trimestre de 2024, que, em termos percentuais, foi 50% inferior em

comparação com o 2º trimestre do mesmo ano. O Sr. Gustavo explicou ao colegiado como funciona todo o processo e o tratamento das informações recebidas, que atualmente ocorre de forma manual, mas acrescentou que a área de TI da Companhia disponibilizou um profissional direcionado para desenvolver um sistema que viabilize a automatização do processo. Por fim, o Comitê de Auditoria **SOLICITOU** que, na próxima reunião prevista para análise da integridade e da gestão de riscos, em conformidade com o Plano de Trabalho 2025 do Comitê, seja apresentado um cronograma que possibilite realizar o monitoramento do andamento do sistema que vem sendo desenvolvido pela área de TI da Companhia. Ao final, os membros do Comitê agradeceram a participação do Sr. Gustavo Domingos.

**II** – Ato contínuo, em atendimento à Ordem do Dia, o Comitê se reuniu com a Diretoria Executiva da Companhia, estando presentes: o Presidente da NUCLEP, Sr. Carlos Henrique Silva Seixas; o Diretor Comercial, Sr. Nicola Mirto Neto; o Diretor Administrativo, Sr. Marcelo Andreetto Perillo; o Diretor Industrial, Sr. Sergio Augusto Alves Fernandes e o Gerente Geral da Presidência, Sr. Adeilson Ribeiro Telles. O COAUD abordou os seguintes tópicos com a Diretoria Executiva: (i) **Demonstrações Financeiras**: o Comitê fez menção à forma de apresentação dos resultados da Companhia nas Demonstrações Financeiras e destacou que, embora não exista nenhuma irregularidade, há oportunidades para aprimoramentos, em relação aos controles efetuados na atuação contábil. O Presidente ressaltou o comprometimento da Diretoria com esse processo, exemplificado com a recente substituição realizada na Gerência Contábil. Informou, também, que a nova Gerente Contábil está viabilizando a contratação de um parecerista com expertise contábil, visando subsidiar futuros ajustes no balanço da NUCLEP; (ii) **Laudo do Corpo de Bombeiros**: o Comitê relembrou a pendência anteriormente relatada sobre o laudo, tendo sido informado, pelo Diretor Administrativo, que houve o cumprimento das 14 (quatorze) exigências identificadas e que será realizado o protocolo, junto ao Corpo de Bombeiros; (iii) **Plano de Saúde**: por ter sido um tema de destaque ao longo do ano, o Comitê entendeu ser oportuno atualizar o diagnóstico sobre a situação atual do sistema de autogestão do Plano Suplementar de Saúde, ratificando a sua condição correta diante dos preceitos normativos exigidos, sem que haja impacto no resultado financeiro da Companhia. Gerencialmente, segundo o Diretor Administrativo, estão sendo executadas as ações devidas e necessárias, de forma adequada. O Diretor informou, ainda, que será analisada, futuramente, a contratação da empresa para prestar consultoria em relação a essas atividades; (iv) **Auditoria Independente**: o Comitê alertou quanto ao prazo para a contratação da nova auditoria independente, lembrando que o Termo de Referência (TR) já havia sido avaliado em reunião pretérita. O Diretor Administrativo atualizou o Comitê sobre o tema e informou acreditar que o processo licitatório será iniciado até o final de dezembro; (v) **Desdobramentos das restrições financeiras**: o Comitê apresentou sua preocupação na relação “recebimento de recursos versus contratação/pagamento de fornecedores”, o que impacta diretamente na performance e, conseqüentemente, no resultado da Companhia. O Presidente informou que tem atuado intensamente junto ao Ministério de Minas e Energia, visando à liberação de verba suplementar que possibilite dar continuidade ao andamento das atividades fabris e realizar os pagamentos devidos;

(vi) **Área de Integridade:** o Comitê destacou a necessidade de direcionar uma atenção especial à área de integridade, considerando as diversas mudanças ocorridas ao longo do ano. O Gerente Geral da Presidência mencionou que a saída do Assessor responsável pela área de integridade impactou em um momentâneo retrocesso nas atividades afetas à integridade. Contudo, o Diretor Administrativo ressaltou que os pilares da integridade permanecem estruturados e que estão focados em avançar com o tema; (vii) **Área de Gestão de Riscos:** o Comitê **SOLICITOU** o apoio da Diretoria Executiva, de modo a obter os adequados esforços da área de TI da Companhia, visando à conclusão do sistema que se encontra em desenvolvimento para automatizar o processo de mapeamento dos riscos. Por fim, o Comitê informou que incluirá a avaliação de performance da Companhia como pauta para o próximo exercício (2025), com foco no acompanhamento das áreas envolvidas com as contratações. O Comitê agradeceu a participação do Presidente, dos Diretores e do Gerente Geral da Presidência.

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

**Renata Quaresma**  
Auxiliar - Assessoria de Governança

Esta é a última página da Ata da 157ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP