



NUCLEBRÁS EQUIPAMENTOS PESADOS S.A. – NUCLEP
COMPANHIA FECHADA
CNPJ N.º 42.515.882/0001-78
NIRE N.º 33300115765

CONSELHO FISCAL
ATA DA 286.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 21 de junho de 2024, com início às 09 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.

2. PRESENÇA:

Estavam presentes todos os membros do Conselho Fiscal (CF) da Nuclebrás Equipamentos Pesados S.A. – NUCLEP, eleitos em Assembleia Geral Extraordinária.

3. MESA:

Conselheira: Isabel Terra Siebra de Sousa (Videoconferência)
Conselheiro: Brenno Leopoldo Cavalcante de Paula (Videoconferência)
Conselheira: Hemeline Lúcia Camata Soares (Videoconferência)
Secretária da Reunião: Rosângela Vieira Paes da Silva

4. CONVIDADOS

Diretor Administrativo: Marcelo Perillo (presencial)
Auditor Geral: Ronaldo Rabello Sampaio (presencial)
Gerente Geral de Planejamento e Finanças: Genildo Araújo (presencial)
Controladora Jurídica: Andreza Tatiana (presencial)
Gerente de Contabilidade: Francisco de Souza Viana (presencial)
Alessandra Assis: Coordenadora de Orçamento (presencial)
Assistente de Contabilidade: Bráulio Assis (presencial)
Diretor Financeiro do Núcleos: Luiz Claudio Levy (presencial)
Diretor de Seguridade do Núcleos: Paulo Poggian (presencial)

5. ABERTURA:

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

6. ORDEM DO DIA:

- I. Apresentação do Diretor Administrativo;
- II. Carta Anual de Governança Corporativa;
- III. Relatório Anual de Atividades do Núcleo – Exercício de 2023;
- IV. Apresentação da Diretoria do Núcleo;
- V. Relatório Consolidado do Plano de Saúde;
- VI. Reunião com a Auditoria Independente;
- VII. Aprovação do Regimento Interno do Conselho Fiscal;
- VIII. Fiscalização dos atos de gestão;
- IX. Consultoria Jurídica;
- X. Desempenho Econômico-Financeiro
- XI. Execução Orçamentária;
- XII. Adimplência da Empresa;
- XIII. Estruturas de Controle;
- XIV. Informações Relativas a Pessoal;
- XV. Informações Comerciais e Financeiras;
- XVI. Compras e Serviços;
- XVII. Benefícios de Assistência à Saúde;
- XVIII. Relatório da Comissão de Ética; e
- XIX. Regimentos, Políticas e Código de Ética.

7. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:

I – Apresentação do Diretor Administrativo – O Diretor, Sr. Marcelo Perillo, eleito na 180ª Reunião do Conselho de Administração, realizada em 15 de abril de 2024, fez uma breve apresentação de sua trajetória profissional e se colocou à disposição do Colegiado. Os conselheiros agradeceram e desejaram sucesso nessa nova etapa profissional.

II - Carta Anual de Governança Corporativa – Apresentada, para conhecimento dos Conselheiros, pelo Diretor Administrativo, que fez uma breve explanação sobre a metodologia utilizada, alertando que o modelo disponibilizado pela SEST é observado na elaboração do presente documento. A Carta foi aprovada na 181ª Reunião do Conselho de Administração, que solicitou destaque para as obras nucleares, já que foi essa a razão da criação da Nuclep, o ajuste foi efetuado e submetido ao Conselho. Enfatizou que o documento tem como objetivo evidenciar as perspectivas de futuro e não retratar somente uma retrospectiva do exercício anterior. Foram enfatizados os principais tópicos abordados: (i) compromissos assumidos perante à sociedade; (ii) as políticas públicas da Nuclep, alinhadas com as políticas do Ministério de Minas e Energia (ii.1) interesse público subjacente às atividades que atendam aos objetivos de políticas públicas; (ii.2) alinhamento com as políticas governamentais; (ii.3) indicadores de políticas públicas; (ii.4) metas relativas ao desenvolvimento de atividades que atendam aos objetivos de políticas públicas; (ii.5) recursos para custeio das políticas públicas (ii.6) entregas do ano de 2023; (iii) governança corporativa; e (iv) principais equipamentos da Companhia. A Conselheira Isabel ponderou que, de acordo com esse documento, um dos grandes objetivos é reduzir a dependência do Tesouro e, no item 3.5, são elencadas algumas iniciativas nessa linha, como a ampliação das fontes de obtenção e a melhoria de processos de apropriação dos custos fabris.

No entanto, ao se avaliar o quadro de indicadores de desempenho de 2023, percebe-se que a dimensão econômico financeira com o indicador de redução do grau de dependência do Tesouro não foi atingida. Quanto a esse indicador, a conselheira solicitou a inclusão de uma observação, uma vez que o cálculo do “percentual alcançado versus meta 2023” difere do que deve ser feito para os demais indicadores de resultado de 2023. Outro ponto de preocupação apontado pela Presidente do Conselho é o alto grau de ineficiência apontado pelos relatórios das últimas auditorias independentes contratadas, motivo pelo qual entende que são necessárias outras iniciativas para a redução da dependência da companhia, além do foco em aumento de faturamento ou do aumento do número de contratos (como consta no objetivo estratégico 6). Quanto à Remuneração Variável Anual – RVA, após explicações pelo Diretor Administrativo, foi solicitado o envio de todo o material para melhor entendimento dos Conselheiros, inclusive das metas estabelecidas para o exercício em comparação com os anos anteriores.

III - Relatório Anual de Gestão da Previdência Privada – Núcleos - Foi apresentado o Relatório Anual de Gestão do Patrocínio de Planos de Benefícios Previdenciários referente ao exercício de 2023 do Núcleos Instituto de Seguridade Social, do qual a Nuclep é patrocinadora, elaborado pela Diretoria Executiva, em conformidade com o estabelecido no Art. 4º da Resolução CGPAR nº 38, de 04 de agosto de 2022. Não foram feitas observações pelos Conselheiros.

IV – Diretoria Financeira e de Seguridade do Núcleos Instituto de Seguridade Social – Os Diretores de Investimentos, Sr. Luiz Claudio Levy e de Benefícios, Sr. Paulo Poggian foram convidados a participar para esclarecer as dúvidas em relação aos dados enviados pelo Núcleos para compor o relatório elaborado pela Diretoria Executiva. Ao final da apresentação os Conselheiros agradeceram aos Diretores do Núcleos, sem observação pelo Colegiado.

V - Relatório Consolidado do Plano de Saúde – Foi apresentado o Relatório Consolidado do Plano de Saúde Suplementar - PSS sobre o custeio do benefício de assistência à saúde na modalidade autogestão referente ao exercício de 2023, em conformidade com a CGPAR nº 36, de 04 de agosto de 2022. A Presidente do Conselho elogiou a iniciativa de envio de cartas com GRU para todos os devedores do PSS Nuclep, pois entende que isso pode permitir que uma grande quantidade de devedores de quantias pequenas quitem suas dívidas, sem necessidade de a empresa recorrer a vias judiciais.

VI – Reunião com a Auditoria Independente – Diante da impossibilidade de comparecimento do auditor independente, será remarcada a reunião.

VII - Aprovação do Regimento Interno – Os Conselheiros propuseram alterações na dinâmica das reuniões, para que sejam mais objetivas, e modificações no Plano de Trabalho, que deverá ser revisado. Assim, as reuniões serão pautadas em conformidade com as tarefas elencadas no Plano de Trabalho que, por sua vez, explicitará a periodicidade elencada nas normas regulamentares. O Conselho solicitou, ainda, que os documentos anuais elaborados pela Companhia sejam disponibilizados, ainda em forma de minuta, ou assim que aprovados, anteriormente às reuniões do CF, tendo em vista que são documentos robustos e requerem um tempo maior de análise. A Conselheira Hemeline sugeriu que seja verificada a possibilidade de

ampliação no prazo de convocação dos Conselheiros no Regimento Interno, de 5 (dias) para 10 (dez), já que esse prazo está regulamentado no Estatuto Social da Companhia. O inteiro teor do Regimento Interno será apreciado na próxima reunião.

VIII - Fiscalização dos atos de gestão - Foram apreciadas pelo Conselho as seguintes atas: da 180ª reunião do Conselho de Administração; das 757ª e 758ª reuniões da Diretoria Executiva; e das 140ª a 142ª reuniões do Comitê de Auditoria, sem observações pelos Conselheiros.

IX - Consultoria Jurídica – Foram submetidos à apreciação dos Conselheiros: (i) as tabelas sintetizadas contendo o estoque de ações em curso e o valor estimado de perda nos processos em que a NUCLEP é ré, tanto na esfera trabalhista quanto cível, bem como a relação de processos trabalhistas nos quais a empresa figura como ré; (ii) as ações em que a Nuclep é autora; (iii) os depósitos recursais; e (iv) os valores recuperados através de alvará. A Controladora Jurídica informou que o que tem de relevante é o processo movido pela INB, referente ao arbitramento de aluguéis no terreno da fábrica da Companhia. Sem observações pelos Conselheiros.

X - Desempenho Econômico-Financeiro - Foram apresentadas as demonstrações financeiras relativas ao primeiro trimestre de 2024, já auditadas, bem como o plano de ação com o respectivo cronograma, para atendimento dos apontamentos realizados pela STN na última AGO, conforme solicitado na reunião 285ª do Conselho Fiscal. O Contador informou que as demonstrações financeiras não apresentam modificações significativas. A Conselheira Isabel agradeceu a tempestividade na elaboração do plano de ação e solicitou que a apresentação com os hiperlinks seja disponibilizada ao Conselho, preferencialmente antes das reuniões, juntamente com o envio do material a ser pautado.

XI - Execução Orçamentária - Foi apresentada, pela área financeira, a execução orçamentária relativa ao mês de abril de 2024, comparativamente ao mês de abril de 2023, dentro dos limites de pagamento estabelecidos pelo Ministério de Minas e Energia, demonstrando que 37,43% do orçamento das despesas de custeio foi executado.

XII - Adimplência da Empresa - Foram apresentadas a certidão positiva com efeitos de negativa de débitos relativos aos tributos federais e à dívida ativa da União; a certidão positiva de débitos trabalhistas com efeito de negativa; o certificado de regularidade do FGTS – CRF; as informações do Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores – SICAF; o relatório de inclusão no CADIN; as Certidões Negativas de Débitos – CND nº 06-2024/2220295 e nº 05-2024/2220296, emitidas pela Secretaria de Estado de Fazenda do Rio de Janeiro; a Certidão Negativa de Débitos em Dívida Ativa emitida pela Procuradoria-Geral do Estado do Rio de Janeiro; a Certidão Negativa Mobiliária nº 1899740, emitidas pela Secretaria Municipal de Fazenda de Itaguaí; e as Certidões Positivas Imobiliárias nº 1899743 e nº 18997444, nas quais constam pendências de pagamento de quatro cotas de IPTU, junto à Prefeitura do Município de Itaguaí.

XIII - Estruturas de Controle – Foram submetidos à análise do Conselho: (i) síntese da manifestação da NUCLEP a respeito das recomendações em acompanhamento pela Controladoria Geral da União – CGU; (ii) a relação dos trabalhos em andamento, quais sejam: Convênio Médico do Plano de Saúde Suplementar, e Contratações Diretas e Processos Licitatórios, ambos com

previsão de conclusão para 31/08/2024; Rede de Incêndio e Absenteísmo, ambos com previsão de conclusão para 31/07/2024; e Avaliação do Programa de Integridade, com previsão de conclusão para 31/08/2024. O Auditor Geral fez uma breve explicação sobre esses trabalhos e sobre as recomendações em acompanhamento pela CGU.

XIV - Informações Relativas a Pessoal - O Conselho Fiscal apreciou as planilhas de quantitativo de empregados efetivos e movimentações; a Nota Técnica nº PTH-2/PP-MAGP-09/2024, que trata de teto constitucional; a tabela com valores de folha bruta, encargos e horas extras; e as tabelas relativas a despesas com viagens. Quanto às informações constantes na tabela de viagens, a Presidente do Conselho irá avaliar a resposta da Gerência de Logística quanto aos questionamentos efetuados em reuniões anteriores.

XV - Informações Comerciais e Financeiras - O Conselho Fiscal apreciou as principais propostas em negociação, as obras e serviços em carteira e a planilha de obras e serviços, sem observações.

XVI - Compras e Serviços - Foram disponibilizadas as planilhas de compras em andamento e dos contratos vigentes, sem observações pelos Conselheiros.

XVII - Benefícios de Assistência à saúde – Foram apresentadas as informações relativas ao Plano Suplementar de Saúde da NUCLEP, por meio da Comunicação Interna nº AS/ASP-062/2024, contendo as seguintes informações: custos operacionais e administrativos; recuperação de valores pela NUCLEP; reembolso novo Benefício de Assistência à Saúde; e credenciamento de prestadores, sem observações pelos Conselheiros.

XVIII – Relatório da Comissão de Ética – Foi submetido para conhecimento do Colegiado, o relatório de atividades desempenhadas pela Comissão de Ética no ano de 2023, cujos objetivos foram: (i) Contribuir para o fortalecimento do compromisso da NUCLEP com a ética; (ii) Estruturar a Comissão de Ética para o desempenho de suas atribuições, competências e deveres legais no campo da ética pública; (iii) Ampliar a importância da Comissão de Ética no âmbito da Companhia; (iv) Legitimar a atuação efetiva da Comissão de Ética diante do público interno e externo; e (v) Promover e divulgar campanhas de educação à ética com ênfase nas ações preventivas, consultivas e educativas. Sem observações pelos Conselheiros.

XIX – Regimentos e Políticas – Foram disponibilizados os seguintes documentos atualizados: (i) Regimento Interno do Conselho de Administração, do Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração e da Comissão de Ética; (ii) Código de Ética; e (iii) Política de Transações Com Partes Relacionadas. O Colegiado solicitou que, quando da atualização de documentos internos, a Assessoria de Governança, em conformidade com o Plano de Trabalho do Conselho, encaminhe por e-mail os documentos revisados.

Finalizadas as deliberações, restou acordado que a próxima reunião, 287ª, será realizada em **29/07/2024**, às 09:00.



Nada mais havendo a ser tratado para esta data, a Presidente deu por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi pelos presentes assinadas.

Isabel Terra Siebra de Sousa
Presidente

Brenno Leopoldo C. de Paula
Conselheiro

Hemeline Lúcia Camata Soares
Conselheira

Rosângela V. Paes da Silva
Contadora – Assessoria de Governança

Esta é a última página da Ata da 286ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da NUCLEP