

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 150ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 12 de setembro 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.

2. PRESENÇA:

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

3. MESA:

Presidente: Luciano Campos Frade
Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Membro: Francisco Clerton Ramos Barreto
Secretária da Reunião: Rosângela Vieira Paes da Silva

4. ABERTURA:

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

5. ORDEM DO DIA:

- I. Avaliação das Demonstrações Financeiras 2º Trimestre de 2024;
- II. Avaliação das transações com partes relacionadas referentes ao 2º Trimestre de 2024;



6. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:


- I. Em cumprimento a ordem do dia, o Comitê se reuniu com o Diretor Administrativo, Sr. Marcelo Perillo, o Gerente Geral de Planejamento e Finanças, Sr. Genildo Rodrigues de Araújo e o contador Francisco Viana (por videoconferência). Foram disponibilizados ao Comitê: (i) as demonstrações financeiras do 2º trimestre de 2024; (ii) a matriz de riscos operacionais da Gerência Geral de Planejamento e Finanças; (iii) o relatório de contabilidade e controles internos; e (iv) o relatório sobre a revisão de informações intermediárias do 2º trimestre de 2024. Foram elencadas as observações constantes na 149ª Reunião do COAUD, quando foi apreciada minuta das Demonstrações Financeiras. O **COAUD constatou** o correto atendimento as recomendações relativas às notas explicativas 9, 15, 26 e 29. Com relação à nota 21, o **COAUD mantém a recomendação**, face à pendência mantida, existindo a necessidade de atualização, pela Gerência Jurídica, quanto ao processo nº 5011291-41-2022.4.02.5110, cujo valor relativo é significativo, sendo recomendado que as informações atinentes ao citado processo tenham o adequado lançamento no quadro de Ações Cíveis da Nota 21 (Provisões: Ativos e Passivos Contingentes); acrescentando, o **COAUD** aproveitou a oportunidade para consignar que seja **solicitado**, ao setor jurídico, uma avaliação de todos os demais casos nesta mesma situação. O COAUD ainda teceu **comentários** sobre as observações elencadas no relatório da auditoria independente. Quanto aos contratos em curso, o **COAUD** corroborou a observação feita sobre os valores abertos há mais de um ano e não transferidos, estendendo para **recomendação**, a solicitação de uma avaliação minuciosa sobre todos os contratos abertos, principalmente levando-se em consideração a recomposição da consistência das anotações existentes após o “ataque hacker”, a fim de que seja verificada a pertinência (ou não) de judicialização. O **COAUD** ainda teceu **comentários** sobre a tempestividade para a contratação de nova empresa de auditoria externa.
- II. Quanto as transações com partes relacionadas, estão demonstradas na Nota Explicativa nº 30, e não apresentaram variações significativas. Após sanadas as dúvidas, os membros do Comitê agradeceram a participação dos Srs. Marcelo Perillo, Genildo Araújo e Francisco Viana.

Após debates e esclarecimentos das dúvidas formuladas, o Comitê, concluiu que todos os fatos relevantes, conhecidos até a emissão das demonstrações financeiras, sobre o 2º trimestre de 2024, estão adequadamente divulgados nas demonstrações

financeiras, as quais estão aptas para serem submetidas à apreciação e aprovação pelo Conselho de Administração.

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


Rosângela Vieira Paes da Silva
Contadora - Assessoria de Governança

Esta é a última página da Ata da 150ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP