



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

CONSELHO FISCAL
ATA DA 282.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 02 de fevereiro 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
Conselheiro:	Brenno Leopoldo Cavalcante de Paula
Conselheira:	Hemeline Lúcia Camata Soares (Videoconferência)
Secretária da Reunião:	Rosângela Vieira Paes da Silva

4. CONVIDADOS

Gerente de Inteligência Competitiva: Tatiane Oliveira (presencial)
Controladora Jurídica: Andreza Tatiana (presencial)
Auditor Geral: Ronaldo Rabello Sampaio (presencial)
Gerente Geral de Planejamento e Finanças: Genildo Araújo (presencial)
Gerente de Inteligência Competitiva: Tatiane Oliveira (presencial)
Gerente de Contabilidade: Francisco de Souza Viana (videoconferência)
Assistente de Contabilidade: Bráulio Assis (videoconferência)

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. Planejamento Estratégico, Plano de Negócios e Relatório de Acompanhamento das Ações Estratégicas – 3º Trimestre de 2023;
- II. Fiscalização dos atos de gestão;
- III. Consultoria Jurídica;
- IV. Desempenho Econômico-Financeiro;
- V. Execução Orçamentária;
- VI. Adimplência da Empresa;
- VII. Estruturas de Controle;
- VIII. Informações Relativas a Pessoal;
- IX. Informações Comerciais e Financeiras;
- X. Compras e Serviços;
- XI. Benefícios de Assistência à Saúde; e
- XII. Eleição do Presidente do Conselho Fiscal;

7. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:

I - Planejamento Estratégico e Plano de Negócios – A Gerente de Inteligência Competitiva, Sra. Tatiana Oliveira, apresentou aos Conselheiros o Planejamento Estratégico 2024-2028 e o Plano de Negócios 2024, ambos aprovados na 176ª Reunião do Conselho de Administração, realizada em 19/12/2023, assim como o relatório de acompanhamento das ações estratégicas relativo ao 3º trimestre de 2023, apresentado na 176ª Reunião do Conselho de Administração. Iniciada a apresentação sobre Planejamento Estratégico, a Gerente Tatiane explicou que a NUCLEP possui dois grandes objetivos estratégicos, definidos em consonância com os objetivos estratégicos estabelecidos pelo Ministério de Minas e Energia - MME. O foco da empresa é estar preparada para as obras de caldeiraria pesada, visando a redução da dependência do Tesouro Nacional, e a ampliação de sua participação no mercado. Comparativamente ao Planejamento Estratégico 2023-2027, o Planejamento apresentado possui dois novos objetivos: 11- Promover a Transformação Digital, e 12 - Garantir a Segurança Corporativa Empresarial, ambas fruto da análise do ataque hacker. A Conselheira Isabel questionou sobre a revisão ser anual e considerar o período de cinco anos, assim como de que maneira se faz a avaliação do exercício anterior, o monitoramento e o acompanhamento dos objetivos traçados. A Sra. Tatiane explicou que a periodicidade é definida no Decreto nº 8.945/2016 e que o acompanhamento é trimestral (se o objetivo previsto foi alcançado ou não). Os objetivos próximos de conclusão são divididos em ciclos e avaliados conforme alcance de resultados. O Plano de Negócios abrange os negócios para 2024, o faturamento dos contratos em carteira, abrangência dos principais mercados de atuação da NUCLEP e aspectos financeiros, incluindo a perspectiva da redução da dependência do Tesouro Nacional. Acerca do referido Plano, a Conselheira Isabel indagou por que motivo o comparativo da LOA 2023 com o PLOA 2024 não toma como referência a LOA aprovada (mas a posição de 10/10/2023), pois entende que os exercícios deveriam ser comparados com seus montantes originais, do início do ano. No que diz respeito à redução de dependência do Tesouro, a Conselheira sugeriu que o gráfico informe o histórico, e não somente perspectivas para os próximos anos, pois elas podem não se concretizar. Por fim, a Presidente do Conselho sugeriu o aprimoramento de metas como “aumentar o número de contratos e aditivos de novos serviços”, de modo que sejam estabelecidas de forma objetiva, mensurável e limitada no tempo, por exemplo, “aumentar o número de contratos e aditivos de novos serviços em 20% a cada bimestre do exercício”.

II – Fiscalização dos atos de gestão - Foram apreciadas pelo Conselho as seguintes atas: da 175ª e 176ª reuniões e da 2ª reunião extraordinária do Conselho de Administração; das 749ª e 750ª reuniões da Diretoria Executiva; e da 134ª reunião do Comitê de Auditoria. O Conselheiro Brenno solicitou maiores esclarecimentos sobre a forma de apuração da estrutura de custos da empresa. A Assessoria de Governança comprometeu-se a agendar a participação do Gerente de Vendas em uma futura reunião do Conselho, de modo a sanar as dúvidas existentes sobre a apuração dos custos e a margem de lucro operacional. A Conselheira Isabel perguntou se a estrutura da empresa, em Brasília, gerava algum tipo de custo e lhe foi explicado que não, uma vez que a filial estará sediada no próprio Ministério de Minas e Energia – MME, Pasta supervisora da NUCLEP.

III – 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 por meio de alvará. A Controladora Jurídica ressaltou três pontos: (i) há 17 ações novas ações cíveis do plano de saúde, acerca do qual existem outras ações a serem propostas; (ii) houve, nesse mês, um ressarcimento extrajudicial no montante de R\$800.143,00 (oitocentos mil, cento e quarenta e três reais); e (iii) dos três acordos realizados, apenas um foi homologado, tendo em vista que o judiciário está em recesso. O jurídico entende que houve êxito com tais acordos, já que a Companhia pagou valores inferiores aos que seriam pagos sem os acordos.

IV – Desempenho Econômico-Financeiro - Foram apresentadas as demonstrações financeiras relativas ao mês novembro de 2023. O contador informou que o único ponto não resolvido até novembro foi a baixa do empréstimo com a INB. A conselheira Isabel reiterou o pedido de que as demonstrações financeiras no site sejam devidamente organizadas, pois, ao acessar a página da empresa que trata de Receitas e Despesas, há arquivos sem padrão algum de nomenclatura, o que prejudica a transparência e o acesso a informações tão relevantes para a sociedade e para outros órgãos do governo que precisam analisa-las, como o próprio Tesouro.

V - Execução Orçamentária - Foi apresentada, pela área financeira, a execução orçamentária relativa ao mês de dezembro de 2023, comparativamente ao mês de dezembro de 2022, dentro dos limites estabelecidos pelo Ministério de Minas e Energia, demonstrando que 100% do orçamento das despesas de custeio foi executado.

VI - 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 01-2024/1793161 e nº 01-2024/1793163, 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, e as Certidões Negativas Mobiliária e Imobiliária nº 1871153 e nº 1870354, respectivamente, ambas emitidas pela Secretaria de Fazenda do Município de Itaguaí. Sem observações pelos Conselheiros.

VII- 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; e (ii) Nota Técnica nº AUD-003/2023. O Auditor Geral esclareceu sobre os principais achados da auditoria e sobre o acompanhamento das recomendações.

VIII – Informações Relativas a Pessoal - O Conselho Fiscal apreciou a planilha sintetizada de execução com gastos de pessoal e benefícios; as planilhas de quantitativo de empregados efetivos e movimentações; assim como a Nota Técnica nº PTH-2/PP-MAGP-01/2024, que trata de teto constitucional; a tabela com valores de folha bruta, encargos e horas extras; e a tabela “Total de despesas (V&P Viagens) – 2023/2024”.

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

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

XI – 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-012/2024, contendo as seguintes informações: custos operacionais e administrativos; recuperação de valores pela NUCLEP; reembolso novo Benefício de Assistência à Saúde; e credenciamento de prestadores.

XII – Eleição do Presidente do Conselho – Em conformidade com o art. 3º do Regimento Interno, que define que, no início do exercício, os Conselheiros Fiscais devem eleger o Presidente do Conselho, a Conselheira Isabel Terra Siebra de Sousa foi eleita por maioria de votos.

Finalizadas as deliberações, restou acordado que a próxima reunião, 283ª, será realizada em **01/03/2024**, 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 282ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da NUCLEP