

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 22.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 9 de maio de 2019, com início às 9h, na sede da NUCLEP, no Escritório Rio, situado na Av. Rio Branco n.º 1, sala 1610, Centro, Rio de Janeiro, RJ.

2. PRESENÇA, QUÓRUM E CONVOCAÇÃO:

Estavam presentes todos os membros do Comitê de Auditoria da NUCLEP.

3. MESA:

Presidente e Membro: Vítor Knibel Palacios
Membro: Luiz Angelo de Carvalho Filippo
Membro: Adilson Dias Oliveira
Secretária: Rosângela Vieira Paes da Silva

4. CONVIDADOS:

Gerente Geral de Planejamento e Finanças: Genildo Rodrigues de Araujo
Contador: Francisco de Souza Viana

ABERTURA:

A reunião foi iniciada pelo Sr. Palacios, em cumprimento à Convocatória realizada na Reunião Ordinária do dia 29/04/2019, dando boas-vindas a todos os presentes.

5. ORDEM DO DIA:

- I – Acompanhamento do processo de confecção das demonstrações financeiras e notas explicativas, referentes ao 1.º trimestre de 2019, conforme cronograma definido com a Gerência de Finanças.
II – Avaliação da adequação e divulgação das transações com partes relacionadas.

6. INFORMAÇÕES E DELIBERAÇÕES:

I – Em cumprimento ao item I da ordem do dia, o Comitê realizou reunião com a Gerência Geral de Planejamento e Finanças e com o Contador da Companhia, ocasião em que foram prestados diversos esclarecimentos, dos quais merece destaque apenas o fato de que o relatório da auditoria independente não pôde, ainda, ser disponibilizado em função da necessidade de que, previamente, seja concluído o trâmite para assinatura da renovação de contrato para a prestação do serviço correspondente. Em face do exposto, e à luz das demonstrações financeiras e correspondentes notas explicativas disponibilizadas, o Comitê considera pertinentes as seguintes recomendações: (i) acompanhamento de novas nomenclaturas do Manual de Contabilidade Pública – MCASP, 8ª Edição, válido para 2019; (ii) menção em notas explicativas da relação de recolhimentos de impostos não efetuados por conta de créditos a recuperar; (iii) nas notas explicativas, item 36, remuneração dos administradores e empregados, inclusão do salário médio dos empregados e dirigentes, conforme previsto na Resolução CGPAR nº 03/2010; (iv) discussão, por parte do Contador da Companhia, dos relatórios preliminares junto à auditoria independente. Não obstante, o Comitê entende que as verificações e análises efetuadas respaldam a avaliação positiva da qualidade das demonstrações



financeiras da Companhia, com respeito aos ditames da legislação em vigor e boa representação dos atos e fatos. A análise do relatório da auditoria independente fica postergada para a primeira reunião do Comitê que se seguir a sua disponibilização;

II – Em cumprimento ao item II da ordem do dia, o Comitê analisou a “Política de transações com partes relacionadas”, publicada no *site* da Companhia, e o item 35 das notas explicativas das demonstrações financeiras relativas ao 1.º trimestre de 2019, considerando pertinente a recomendação de revisão e atualização, se for o caso, até o final de junho de 2019, da referida Política pelo Conselho de Administração, em conformidade com o previsto no seu item 10. Não obstante, o Comitê entende que as análises efetuadas respaldam a avaliação positiva em relação à adequação e correta divulgação das transações com partes relacionadas pela Companhia.

Ao final da reunião, o Presidente convocou o Comitê para seu próximo encontro, a ser realizado em 27/05/2019, na sede da NUCLEP, no Escritório Rio, a partir das 9h, em cumprimento ao previsto no Plano de Trabalho do COAUD, salientando que a divergência daquela data em relação à prevista no referido Plano visa atender a encontro solicitado pelo Conselho Fiscal. Nada mais havendo a deliberar, o Presidente deu por encerrada a reunião.




Vitor Knibel Palacios
Presidente do Comitê



Adilson Dias Oliveira
Membro



Luiz Angelo de Carvalho Filippo
Membro



Rosângela Vieira Paes da Silva
Secretária