

**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 102.ª REUNIÃO ORDINÁRIA**

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

Reunião realizada no dia 14 de setembro de 2022, com início às 09:00 horas, na sala de reuniões da Presidência, na sede da Nuclebrás Equipamentos Pesados – S/A - NUCLEP, situada na Av. Rio Branco nº 1, sala 1610, Centro, 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: Adilson Dias Oliveira  
Membro: Luciano Campos Frade  
Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo  
Secretária: Rosângela Paes

**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 – Reunião com o Conselho Fiscal;
- II – Avaliação do PAINT 2023; e
- III – Avaliação do Relatório do 1º Semestre de 2022.

**6. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:**

I – Em cumprimento a ordem do dia, o Comitê de Auditoria se reuniu, por videoconferência, com o Conselho Fiscal, de acordo com o Plano de Trabalho do COAUD, referindo-se à reunião que seria realizada em 29/06/2022, que não ocorreu por falta de conciliação de agenda com o Conselho Fiscal. Foram tratados os seguintes assuntos: terreno, plano de saúde, dívida com a INB e Núcleos, assuntos esses que após serem atualizados com a Diretoria Executiva voltarão a ser tema de discussão entre o Comitê de Auditoria e o Conselho Fiscal no dia 28/09/2022.



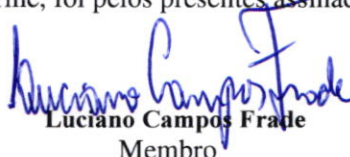
**II** – Submetido para avaliação o Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna - PAINT 2023, a convite do COAUD, esteve presente na reunião o Auditor Geral, Ronaldo Rabello Sampaio. O Sr. Ronaldo enfatizou que o PAINT tem a finalidade de definir os trabalhos prioritários a serem realizados durante o exercício de 2023, balizado pela autonomia técnica, objetividade e harmonização com as estratégias, objetivos e riscos envolvidos, bem como a quantificação de homens/hora na execução do PAINT. São elencados no PAINT (i) relação dos trabalhos a serem realizados em função de obrigação normativa, por solicitação da alta administração ou por outros motivos que não se referem à avaliação de riscos; (ii) seleção dos trabalhos selecionados com base na avaliação de riscos; (iii) previsão de capacitação para cada auditor; (iv) previsão de monitoramento das recomendações emitidas e ainda não implementadas; (v) relação das atividades a serem realizadas para fins de gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna; (vi) tratamento das demandas extraordinárias recebidas pela Auditoria interna durante a realização do PAINT; (vii) exposição das premissa, restrições e riscos associados à execução do Plano de Auditoria Interna. Nas considerações finais do PAINT constam as atividades de auditoria x quantidade de homens/hora. O Auditor explicou o porquê das variações das horas necessárias para a execução de acordo com a ação e/ou tipo de serviço, e todos os trabalhos a serem executados constantes no PAINT, enfatizando que visa sempre agregar valor à gestão da Nuclep. Os membros do Comitê, agradeceram os esclarecimentos prestados pelo Auditor Geral.

**III** - Na avaliação do Relatório de Atividades da Auditoria Interna, relativo ao 1º semestre de 2022, balizados pelo PAINT 2022, onde foram elencados: (i) estágios atuais de execução dos trabalhos contemplados no PAINT 2022; (ii) listagem dos trabalhos realizados sem previsão no PAINT 2022; (iii) demonstrativo do quantitativo de recomendações expedidas pela auditoria interna no exercício de 2021 e que permanecem em monitoramento; (iv) demonstrativo do quantitativo de recomendações expedidas pela auditoria interna no exercício de 2022 até o momento; (v) descrição dos fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da Unidade de Auditoria Interna e na realização das auditorias. Os trabalhos realizados até o momento representam execução de 65% do PAINT 2022. Ao final, os membros do Comitê agradeceram a apresentação do Auditor Geral, Sr. Ronaldo Rabello Sampaio.

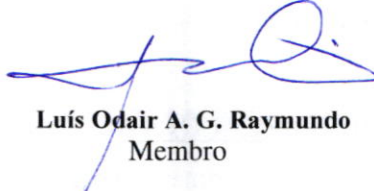
Nada mais havendo a ser tratado para esta data, o Presidente deu por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi pelos presentes assinada.



**Adilson Dias Oliveira**  
Presidente



**Luciano Campos Frade**  
Membro



**Luís Odair A. G. Raymundo**  
Membro



**Rosângela Paes**  
Secretária

Esta é a última página da Ata da 102.ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP

