

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 107.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 24 de novembro de 2022, com início às 08:00 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 – Avaliação das Demonstrações Financeiras referente ao 3º Trimestre de 2022;
- II – Avaliação da adequação e divulgação das Transações com Partes Relacionadas; e

6. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:

I – Submetidas as demonstrações financeiras, notas explicativas, análise das principais contas relativas ao 3º trimestre de 2022; demonstrações financeiras extraídas do SIAFI e relatório de revisão da auditoria independente, foram disponibilizados também o resumo dos pontos focais e principais considerações a respeito dos trabalhos desenvolvidos junto à Auditoria Independente, referentes ao 3º trimestre de 2022. A Convite do COAUD, esteve presente na reunião o Gerente Geral de Planejamento e Finanças, Sr. Genildo Araújo e por videoconferência, o Gerente de Contabilidade Sr. Francisco Viana. Foram elencadas, pelo Sr. Francisco, as principais variações contábeis, explicando cada item constante nas notas explicativas, como também os principais processos em andamento, o Gerente Geral enfatizou a melhoria contínua das informações contábeis da Nuclep. O presidente do Comitê sugeriu que seja observado o CPC 22 – Informações por Segmento, que tem como princípio básico: *“A entidade deve divulgar informações que*



permitam aos usuários das demonstrações contábeis avaliarem a natureza e os efeitos financeiros das atividades de negócio nos quais está envolvida e os ambientes econômicos em que opera". O Gerente Contábil informou que foi instituído um grupo de trabalho para melhoria do controle da conta de estoques visando que o controle seja feito por seguimento. Quanto aos seguros, o Comitê solicitou que seja verificado se as atuais apólices consideram as viagens nacionais e ao exterior realizadas por membros da diretoria e demais funcionários. Os membros do Comitê, após sanadas as dúvidas, agradeceram a participação do Gerente Geral de Planejamento e Finanças e do Gerente Contábil.

II - Na avaliação da adequação e divulgação das Transações com Partes Relacionadas, o Comitê analisou às informações descritas no item 33 das notas explicativas, bem como tomou conhecimento da revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas, aprovada na 162ª Reunião do Conselho de Administração, realizada em 20/10/2022. O Comitê solicitou que seja mencionado na planilha de transações como partes relacionadas, que a mesma se encontra em conformidade com a Política de Transações de Partes Relacionadas vigente pela empresa.

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 107.ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP

