

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 99.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 27 de julho de 2022, com início às 10:00 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 da Razoabilidade dos Parâmetros dos Cálculos Atuariais e do Resultado Actuarial do Plano de Benefícios do Núcleos – Instituto de Seguridade Social;

II – Conhecimento do Relatório da Corregedoria;

6. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:

I – Em cumprimento a ordem do dia, foram submetidos ao Comitê os seguintes documentos do Núcleos Instituto de Seguridade Social, relativos ao exercício de 2021: (i) Demonstrações Financeiras; (ii) Relatório dos Auditores Independentes, emitido pela *PricewaterhouseCoopers*; (iii) Relatório de Avaliação Actuarial e Parecer Actuarial, ambos emitidos pela Mirador Assessoria Actuarial; (iv) Parecer do Conselho Fiscal do Núcleos; e (v) Manifestação do Conselho Deliberativo do Núcleos. Foi convidado a participar da reunião o Diretor Financeiro do Núcleos, Sr. Luiz Claudio Levy, que fez uma apresentação da posição dos investimentos em dezembro de 2021 e maio de 2022, com os seguintes tópicos: (i) Porque ocorre déficit, explicando quanto ao descasamento do ativo e passivo; (ii) Investimentos (iii) Cenário econômico; (iv) Plano de Ação - Recomendações do novo estudo de ALM - Asset Liability Management; (v) Processo de seleção de gestores; (vi) Monitoramento dos



Investimentos; (vii) Efetividade dos Controles Internos e Matriz de Riscos; e (viii) Equacionamento do Déficit de 2021. O Diretor Financeiro destacou a Governança do Instituto, a transparência dos atos de gestão, como é feito o processo de gestão do ativo, critérios de escolha dos gestores de investimento, estrutura dos investimentos, os desafios com a COVID-19, composição, performance e carteira dos investimentos, evolução do ativo líquido e passivo atuarial, rentabilidade; como também sobre as ações implementadas e em andamento. Em especial, foi solicitado que fosse feita uma explanação mais específica sobre a o equacionamento do déficit, ocasião em que foi mencionada a Resolução do Conselho Nacional de Previdência Complementar - CNPC nº 55/2022 que autoriza postergar, de forma facultativa, a parcela resultante das variações ocorridas na taxa de juros dos títulos públicos, com o devido estudo técnico detalhado, e o consequente “plano de equacionamento do déficit”, para ser deliberado pelos órgãos estatutários, que parece ser coerente com a realidade alinhada para o cumprimento desse plano vis-à-vis a evolução dos ativos versus os compromissos visualizados. Dessa forma, o COAUD recomenda o empenho para o seu cumprimento, bem como o devido acompanhamento estreito dos resultados alcançados. Após sanadas as dúvidas os membros do Comitê agradeceram a participação do Diretor Financeiro do Núcleo, Sr. Luiz Claudio Levy.

II – O Comitê tomou conhecimento do Relatório de Gestão de Atividades Correccionais, referente ao 1º semestre de 2022. Após sanadas dúvidas, o Comitê não identificou recomendações a serem consignadas em ata.

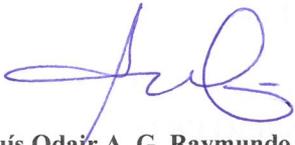
Nada mais havendo a ser tratado para esta data, o Presidente deu por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi pelos presentes assinada.



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 99.ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP

