

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 114.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 08 de março de 2023, com início às 9:00 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:

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:

Membro: Adilson Dias Oliveira
Membro: Luciano Campos Frade
Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Secretária: Patrícia Mastrangelo

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 do Relatório dos Auditores Independentes e Parecer da Auditoria Interna;
- II - Remuneração Variável Anual da Diretoria Executiva – RVA 2022 – Para conhecimento

6. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:

I – Submetidos o relatório dos auditores independentes, o parecer da auditoria interna e o relatório de asseguaração limitada relacionado com as informações sobre sustentabilidade e responsabilidade social, referentes ao exercício de 2022. O relatório emitido pela empresa Aguiar Feres Auditores Independentes, sem ressalvas, contendo a seguinte opinião: “*Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Nuclebrás Equipamentos Pesados S/A - NUCLEP em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil*”. Para o relatório de asseguaração limitada o auditor emitiu a seguinte opinião: “*Com base nos procedimentos realizados, descritos neste relatório, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a acreditar que as informações socioambientais constantes no balanço*”

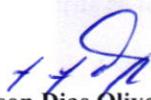


social do não foram compiladas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as diretrizes Global Reporting Initiative (GRI-G3.1)”. Com relação ao parecer da Auditoria Interna, emitido sem ressalvas, o Comitê recomenda que a Superintendência de Planejamento e Finanças atenda às recomendações apresentadas pelo Auditor Interno, bem como a Diretoria Executiva acompanhe o atendimento das mesmas, em especial a resolução dos problemas encontrados no sistema Benner utilizado atualmente pela Companhia. Após a análise e debates sobre os documentos apresentados, o Comitê entende como adequada a integridade das demonstrações contábeis, dessa forma se manifesta favorável à emissão do parecer a ser submetido ao Conselho de Administração.

II – Foi submetido para conhecimento a Nota Técnica referente ao resultado dos indicadores da Remuneração Variável Anual da Diretoria Executiva – RVA 2022, elaborada pelo Chefe de Gabinete da Presidência, e o Parecer da Auditoria Interna sobre a análise dos requisitos e do resultado da RVA, apresentado pelo Auditor Interno, Sr. Ronaldo Sampaio, convidado a participar da reunião. Em relação ao parecer da Auditoria Interna foram avaliadas as condições de pagamento, as metas e indicadores de desempenho, os gatilhos de acionamento do Programa RVA 2022 e as dimensões de política pública e econômico-financeira. Ademais, observou-se que um dos Diretores que já se desligou da Companhia perceberá os valores referentes à RVA de forma proporcional. Após a análise e debates sobre os documentos apresentados, o Comitê tomou conhecimento do regulamento e do processo da RVA 2022, com a análise da Auditoria Interna, de acordo com as diretrizes da SEST e com a legislação aplicável.

Adicionalmente, o Comitê de Auditoria observa que prefere o envio do material por meio de link específico do google, em substituição ao link interno denominado “FTP”, e solicitou a análise com o setor de tecnologia da informação sobre a possibilidade de alteração do link de envio do material para as reuniões do Comitê.

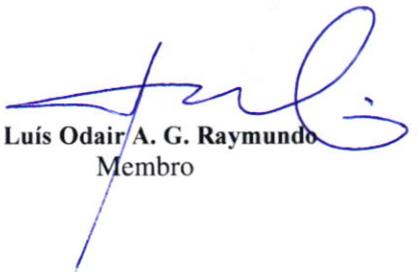
Nada mais havendo a ser tratado para esta data, o Presidente deu por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi pelos presentes assinadas.



Adilson Dias Oliveira
Presidente



Luciano Campos Frade
Membro



Luís Odair A. G. Raymundo
Membro



Patrícia Mastrangelo
Secretária

Esta é a última página da Ata da 114ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP