

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 120.ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 16 de junho de 2023, com início às 08:00 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:

Presidente: Adilson Dias Oliveira
Membro: Luciano Campos Frade
Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Secretária da Reunião: Rosângela V. Paes da Silva

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 – Acompanhamento das Demonstrações Financeiras 1º Trimestre de 2023; e

II – Parecer SEI N° 823/MF emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional com relação as demonstrações financeiras 47ª Reunião AGO.

6. DELIBERAÇÕES ADOTADAS:

I – Em cumprimento a ordem do dia, foram submetidos ao Comitê as demonstrações financeiras com as correspondentes notas explicativas. Participaram da reunião o Gerente Geral de Planejamento e Finanças e o contador Francisco Viana, que explicou aos membros do Comitê as principais variações. O Presidente do Comitê voltou a informar que o COAUD acompanha a elaboração das DFs e isso deve ocorrer antes da emissão do relatório dos auditores. Foi questionado sobre o porquê do estoque sem variação no trimestre e não mencionado em nota explicativa, tendo o contador explicado que isso se dá devido à falta de receita de vendas. O Sr. Luís Odair enfatizou que não se aplica essa informação, uma vez que se trata de sair da conta de estoque e passar para a conta de produção em processo, não interferindo, dessa forma, no resultado num primeiro momento. O contador informou que o setor está com falta de pessoal e que os registros serão regularizados.

II – Quanto ao Parecer SEI N° 823/MF emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional, com relação às demonstrações financeiras para a 47ª Reunião AGO, foi solicitado pelo Comitê que sejam analisadas as recomendações constantes no Parecer, quanto ao conceito de subvenção, em conformidade com o Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e Lei 6.404/76. Diante dos impasses no entendimento quanto aos registros, foi recomendado que seja solicitado um parecer externo.

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 Vieira Paes da Silva
Assessoria de Governança

Esta é a última página da Ata da 120ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP

.