

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 176ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 9 de outubro de 2025, com início às 09:00 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.

PRESENÇA:

Participaram da reunião os membros do Comitê de Auditoria da Nuclebrás Equipamentos Pesados S.A. – NUCLEP, tendo todos sido comunicados e convocados previamente.

2. MESA:

Presidente: Luciano Campos Frade

Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo

Membro: Francisco Clerton Ramos Barreto

Secretária: Patrizia Mastrangelo

3. ABERTURA:

A reunião foi iniciada com o quórum requerido pelos normativos legais, de acordo com as atribuições previstas no Estatuto Social da Companhia.

4. ORDEM DO DIA:

I - Acompanhamento do Relatório de Auditoria Interna Compartilhada, sobre o Núcleos;

II - Avaliação do Relatório de Atividades da Auditoria Interna;

III - Acompanhamento do Planejamento Estratégico;

IV - Reunião com a Corregedoria; e

V - Reunião com a Ouvidoria.

5. DELIBERAÇÕES:

I – Em cumprimento à Ordem do Dia, o Comitê de Auditoria da NUCLEP (COAUD) se reuniu com o Auditor Interno, Sr. Eduardo Airoldi, que apresentou o Relatório de Auditoria Compartilhada do Instituto de Previdência Privada Núcleos, com o monitoramento do cumprimento das recomendações

exaradas pelas auditorias internas das patrocinadoras, com atualizações do 3º trimestre de 2025. O Auditor iniciou a sua apresentação pelo relatório n.º 018/2023, relativo à auditoria de 2023, destacando que das 20 (vinte) recomendações expedidas, 17 (dezessete) foram atendidas e 03 (três) restam pendentes, as quais tiveram seus prazos prorrogados por solicitação do Núcleos, estando os seus atendimentos ainda em andamento. Ato contínuo, apresentou o relatório n.º 019/2024, que se refere à auditoria de 2024, o qual apontou 07 (sete) recomendações, sendo 03 (três) já atendidas e 04 (quatro) pendentes, porém ainda no prazo para atendimento. Face ao exposto, o **COAUD reforçou** a solicitação do Conselho de Administração para que a representante indicada pela NUCLEP, ao Conselho Deliberativo do Núcleos, informe acerca do andamento do cumprimento das recomendações exaradas.

II – Na sequência, dando prosseguimento à análise de temas da Auditoria Interna, foi apresentado o relatório – n.º 01/2025 – de avaliação dos controles internos sobre a concessão de diárias e passagens, o qual apontou a necessidade de atualização dos normativos internos sobre viagens e a revisão dos procedimentos adotados pela Gerência Geral de Infraestrutura e Logística, evidenciando as recomendações emitidas no relatório, visando o aprimoramento dos controles. Por fim, passou à apresentação do Relatório de Atividades trimestral da Auditoria Interna, referente ao terceiro trimestre de 2025, destacando: (a) os trabalhos já realizados, os em execução e os não iniciados, previstos no PAINT 2025; (b) as demandas do Tribunal de Contas da União (TCU), que abrangem a avaliação da transparéncia ativa da administração, o cumprimento das determinações listadas no relatório de auditoria operacional sobre a situação econômico-financeira da NUCLEP e o levantamento da estrutura de contratação das empresas estatais do setor nuclear; e (c) as demandas da Controladoria-Geral da União (CGU). Concluída a apresentação, o Comitê agradeceu a participação do Auditor Interno.

III – Dando seguimento à pauta, foi recebida a Gerente de Inteligência Competitiva, Sra. Tatiane Oliveira, para apresentar o Relatório de acompanhamento das ações estratégicas, referente ao 2º trimestre de 2025. Inicialmente, destacou que, mesmo com a limitação no orçamento da Companhia, nenhuma ação do planejamento estratégico foi cancelada, tendo apenas sido executados ajustes nos cronogramas, que foram revisados e renegociados. Elencou, também, as metas mais afetadas, como: o aumento do volume de propostas, que foi reduzido em razão do cenário financeiro; a redução da dependência do Tesouro Nacional; a ampliação da participação no mercado; a consolidação de novos negócios no mercado que a Companhia atua; o desenvolvimento de competências estratégicas; a exploração comercial do Terminal Marítimo; e a busca da sustentabilidade econômico-financeira. O Comitê destacou, positivamente, a revisão feita no texto do relatório, que esclarece, com muita propriedade, os impactos que os limites orçamentários governamentais impostos acarretam na produtividade da empresa. Assim, **sugeriu** que as informações, relativas a esses impactos, sejam objeto de inserção no estudo que está sendo conduzido no escopo do Programa Inova. Após o término da apresentação, o COAUD agradeceu a participação da Gerente de Inteligência Competitiva.

IV – Em cumprimento à Ordem do Dia, o Comitê se reuniu com o Corregedor, Sr. Leandro Carvalho, que apresentou o seu Relatório de atividades do primeiro semestre de 2025, destacando os principais pontos: o quantitativo de “demandas x encerramentos”; o conteúdo das denúncias por natureza; o Índice

de Performance das Corregedorias (IDECOR); e os arquivamentos liminares. Ao final, o COAUD agradeceu a participação do Corregedor.

V – Finalizando a Ordem do Dia, o Comitê se reuniu com a Ouvidora, Sra. Roberta Pereira, que apresentou o seu Relatório de atividades do primeiro semestre de 2025, bem como o planejamento da Ouvidoria para o segundo semestre, destacando os seguintes principais pontos: a distribuição das manifestações por tipo e por situação; o quantitativo mensal de manifestações recebidas; os setores mais demandados e os temas mais recorrentes, todos com o comparativo em relação ao primeiro semestre do exercício passado. Destacou, ainda, a participação, no 2º trimestre de 2025, em trabalho relativo a um processo de avaliação da transparência ativa, desenvolvido pelo TCU, dentro do Programa Nacional de Transparência Pública (PNTP), com resultados favoráveis. Concluindo sua exposição, a Ouvidora apresentou o planejamento para o segundo semestre, que engloba a criação de normativo interno para a regulamentação de procedimentos, relacionados a determinações da CGU e o prosseguimento do Programa de Formação Continuada em Ouvidoria (PROFOCO). Ao final, o Comitê agradeceu a participação da Ouvidora.

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.

Luciano Campos Frade
Presidente

Luís Odair A. G. Raymundo
Membro

Francisco C. R. Barreto
Membro

Patrizia Mastrangelo
Assessora de Governança
Secretária da Reunião

Esta é a última página da Ata da 176ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP