

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 187ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 19 de março de 2026, 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.

2. PRESENÇA:

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

3. MESA:

Presidente: Luciano Campos Frade
Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Membro: Francisco Clerton Ramos Barreto
Secretária: Nathalia Horta da Costa Justo

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 Anual de Atividades de Auditoria Interna - RAINIT 2025;
- II - Monitoramento do Plano de Ação de auditorias do NUCLEOS;
- III - Acompanhamento da performance da Companhia, baseado na execução de contratos; e
- IV - Avaliação do Risco Corporativo – 2º Semestre de 2025.

6. DELIBERAÇÕES:

I – Em cumprimento à Ordem do Dia, o Comitê de Auditoria da NUCLEP (COAUD) reuniu-se com o Auditor-Geral, Sr. Eduardo Airoidi, que expôs o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINIT). Elaborado em conformidade com a Instrução Normativa CGU nº 05, de 27/08/2021, o documento descreve as atividades desenvolvidas pela Auditoria Interna da NUCLEP no exercício de 2025, em consonância com o respectivo Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT). Destacaram-se os

seguintes tópicos: (i) força de trabalho disponível; (ii) demonstrativo da alocação efetiva da força de trabalho, durante a vigência do PAINT 2024; (iii) relação dos trabalhos finalizados e reprogramados; (iv) quantitativo de recomendações da Auditoria Interna ainda em monitoramento na data de elaboração do RAIN 2025; (v) benefícios decorrentes da atuação da Auditoria Interna; e (vi) Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ). O **COAUD solicitou**: (i) que lhe fosse reportado, oportunamente, o acompanhamento da única ação ainda pendente de conclusão do RAIN 2025 apresentado, referente ao Relatório de Processos Licitatórios; e (ii) que se passasse a incluir, em cada relatório de auditoria, um resumo dos pontos acordados nas reuniões de busca conjunta de soluções com as áreas auditadas.

II –Ato contínuo, o Auditor-Geral prosseguiu com a apresentação do segundo item da pauta, referente ao monitoramento das recomendações expedidas ao NUCLEOS, nos exercícios de 2023, 2024 e 2025. No que se refere a 2023, duas recomendações permanecem pendentes: (a) atrasos no cumprimento dos prazos para implementação do Programa de Aprimoramento de Suscetibilidade a Riscos de Integridade; e (b) incompletude das ações do plano interno voltado à adequação à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD), com risco de sanções administrativas ao Instituto. Quanto às recomendações expedidas em 2024, todas foram concluídas. Em relação a 2025, há cinco recomendações em andamento, todas dentro do prazo estabelecido para conclusão. O **COAUD observou** preocupação quanto à pendência das ações relacionadas à adequação à LGPD, em aberto desde 2023, **sugerindo** uma atuação mais efetiva como entidade patrocinadora do Instituto, por intermédio do representante da Companhia, com vistas a acelerar a resolução requerida, mantendo-se um acompanhamento rigoroso do tema.

III – Prosseguindo no cumprimento da Ordem do Dia, o Comitê reuniu-se com o Gerente-Geral de Contratos, Sr. Augusto França, que apresentou o acompanhamento da performance da Companhia, com foco na execução físico-financeira dos contratos de vendas. Foram destacados os setores de atuação, bem como as transposições e reduções de escopo implementadas. Também foram ressaltados os principais contratos em andamento, entre eles: (i) Bloco 40 – LABGENE; (ii) condensadores para Angra 3; e (iii) fornecimento de 106 estacas torpedo T-24, T-35 e T-66. O **COAUD solicitou** (i) a elaboração de uma planilha consolidada para visualização das situações dos contratos em carteira desde suas condições iniciais, contendo o andamento e as perspectivas futuras; e (ii) a revisão dos valores apresentados nos “setores de atuação” e o reenvio da apresentação com os dados atualizados. O Comitê **sugeriu**, ainda, que seja considerada a possibilidade de remanejar os dados atinentes à obra “Bloco 40” do segmento Nuclear para o segmento Defesa, por entender que, devido aos recursos orçamentários para o custeio da obra serem originados no setor da Defesa, tal remanejamento seria justificável.

IV – Concluindo as apresentações da pauta, o COAUD reuniu-se com o Gerente de Gestão de Riscos, Sr. Gustavo Pereira, que apresentou o Relatório de Gestão de Riscos Operacionais, referente ao 2º semestre de 2025, com ênfase nos seguintes tópicos: (i) riscos de comunicação; (ii) riscos operacionais; (iii) riscos estratégicos; e (iv) riscos de integridade. Foi, também, demonstrado o funcionamento do “dashboard” de gestão de riscos, atualmente em período de testes. O Gerente informou que a Gerência de Gestão de Riscos supervisionará o cadastramento, pelos gestores responsáveis, dos processos de cada área da Nuclep no sistema de riscos, destacando que será obrigatório que cada processo possua,

no mínimo, um risco associado. Caso o gestor não concretize esse cadastramento, a Gerência de Gestão de Riscos terá autonomia para fazê-lo. Por fim, informou que aguarda a disponibilização, pela Gerência Geral de Tecnologia e Inovação, de “logins” individuais para cada membro do Comitê, a fim de possibilitar o acesso aos dados e acompanhamento dos riscos. Concluída a apresentação e conhecido o relatório, o COAUD agradeceu a participação do Gerente de Gestão de Riscos.

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

Nathalia Horta
Líder de Equipe de Desenvolvimento de Governança
Secretária da Reunião

Esta é a última página da Ata da 187ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP