

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 189ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 29 de abril 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 da minuta da Carta Anual – Exercício de 2025;
- II - Relatório de Integridade - 1º Trimestre de 2026; e
- III - Matriz de Riscos Estratégicos.

6. DELIBERAÇÕES:

I – Em cumprimento à Ordem do Dia, o Comitê de Auditoria da NUCLEP (COAUD) reuniu-se com a Gerente-Geral da Presidência, Sra. Marília Kairuz Baracat, que apresentou a minuta da Carta Anual referente ao exercício de 2025, destacando as etapas de elaboração do documento, a saber: (i) definição da equipe responsável pela elaboração; (ii) análise da edição anterior, com identificação de pontos de melhoria e adequações; (iii) utilização de informações constantes do Relatório Integrado para estruturação do conteúdo; (iv) realização de revisão textual; e (v) diagramação do documento. Foram apresentados os principais tópicos previstos para a Carta Anual de 2025, com destaque para o

contingenciamento orçamentário-financeiro; a Gestão de Riscos, com maior transparência na descrição dos riscos estratégicos; e a sustentabilidade ambiental alinhada aos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) da ONU. A Gerente-Geral expôs, também, as principais alterações na estrutura do documento, entre elas: a inclusão do capítulo “Sustentabilidade Econômico-Financeira”, em consonância com o modelo adotado no Relatório Integrado; a inclusão do capítulo “Boas Práticas de Gestão e Inovação”; e a inclusão de dois novos itens no capítulo “Governança Corporativa”, contemplando os principais riscos estratégicos da Companhia e informações sobre o Plano de Benefício à Saúde, em atendimento à CGPAR nº 36/2022. **O COAUD SUGERIU:** no capítulo “Desequilíbrio econômico-financeiro persistente”, que fosse revisado o texto desse tópico, pois entende que não é o desequilíbrio econômico-financeiro que leva ao contingenciamento, como descrito, mas sim o contingenciamento orçamentário recorrente que provoca o desequilíbrio econômico-financeiro. Por fim, o **COAUD** abordou com a Gerente-Geral o tema das recomendações expedidas na 203ª Reunião do Conselho de Administração (CONSAD), referentes aos itens II e IV de sua Ata (Demonstrações Financeiras Auditadas – Exercício de 2025 / Relatório da Administração e Relatório Integrado 2025), após ter sido informado de que a Sra. Marília será responsável por coordenar as ações necessárias ao atendimento das demandas do CONSAD apresentadas na supramencionada reunião. Adicionalmente, foi acordada a participação da Sra. Marília, juntamente com o Auditor-Geral, Sr. Eduardo Airoidi, na 190ª RCOAUD, a ser realizada em 14 de maio de 2026, para continuar a abordagem do tema das mencionadas demandas.

II – Dando continuidade à Ordem do Dia, o Comitê reuniu-se com a Assessora de Integridade, Sra. Ana Paula Balthazar, que apresentou o Relatório de Integridade referente ao 1º trimestre de 2026, considerando as ações realizadas, atividades contínuas do Programa de Integridade e o planejamento das iniciativas previstas para o 2º trimestre de 2026. Referente às ações realizadas, destacou a participação do setor na composição do Relatório Integrado da empresa, no qual foram informadas as ações desenvolvidas na área e os resultados alcançados no exercício de 2025. Ainda no âmbito das ações realizadas, foi apresentada a execução do planejamento do projeto “Integridade em Movimento”, iniciativa voltada ao fortalecimento do Programa de Integridade de forma prática e próxima, sem ônus adicionais. O projeto prevê a realização de rodas de conversa no próprio ambiente das equipes, com apresentação de temas relevantes e direcionados às áreas, com duração máxima de 30 minutos, tendo como foco a orientação, a disseminação de informações, a prevenção de riscos e o apoio às áreas que solicitarem, estando previsto seu início para maio de 2026. No que se refere às atividades contínuas, foram mantidas ações relacionadas ao princípio da segregação de funções, ao Código de Conduta e Integridade, às ações corretivas para engajamento dos monitoramentos, às campanhas educativas e preventivas sobre Integridade, bem como à manutenção da Matriz de Risco. Em relação ao planejamento para o 2º trimestre de 2026, foram previstas as seguintes ações: revisão do Regimento Interno do Comitê de Integridade; reativação do Comitê de Integridade; providências para a Manifestação Anual de Integridade junto à SEST; inclusão da apresentação do Código de Conduta e Integridade e do Programa de Integridade na fase admissional de colaboradores, na etapa de ambientação; realização do Planejamento Anual da Integridade; pesquisa, avaliação e adesão ao Pró-Ética e ao Programa Pacto Brasil (2026); pesquisa e atualização do Manual de Instruções sobre Documentação Técnico-Administrativo; atualização do PNPC – Programa Nacional de Prevenção à Corrupção; e o planejamento de novos monitoramentos de controles internos. **O COAUD SOLICITOU:** (i) que seja padronizado o título indicado na primeira página do relatório com o que é

apresentado na capa; (ii) no item 3.1 (Revisão do Programa de Integridade), que se especifique, no segundo parágrafo, quais são as demandas urgentes mencionadas; (iii) no item 3.3 (Programa Nacional de Prevenção à Corrupção), incluir, no último parágrafo, a data do prazo estabelecido para revisão dos planos de ação; (iv) nos itens 4.1 (Princípio da Segregação de Funções) e 4.2 (Código de Conduta e Integridade), que se realize avaliação acerca do efetivo alcance dos objetivos propostos; e (v) no item 6 (Planejamento da Gestão de Integridade), revisar a descrição dos tópicos apresentados, que foram definidos como ações a empreender e, dessa forma, devem constar com os seus verbos no infinitivo.

III – Concluindo a pauta da Ordem do Dia, o Comitê reuniu-se com o Gerente de Gestão de Riscos, Sr. Gustavo Pereira, que apresentou a Matriz de Riscos da Companhia, na qual foram identificados sessenta riscos, classificados nas categorias: Risco Crítico, Risco Muito Alto, Risco Alto, Risco Médio e Risco Baixo. Dentre eles, destacaram-se: (i) a despriorização da empresa no fornecimento de equipamentos estratégicos; (ii) a influência de agentes sem capacitação técnica no processo decisório do setor nuclear; (iii) o elevado absenteísmo; (iv) a redução de investimentos em empresas estatais; e (v) o desalinhamento entre empenho e execução financeira. **O COAUD SUGERIU** a reavaliação da nomenclatura do Evento de Risco, atualmente denominado “Encaminhamento de entregas incompletas”, classificado como “Risco Crítico”, por entender que essa denominação pode sugerir um evento decorrente de ação da própria Companhia, que não parece ser o escopo desejado, considerando as abordagens apresentadas de “Causas/Efeitos/Consequências” do evento. Por fim, **o COAUD** também abordou com o Gerente o tema das recomendações expedidas na 203ª Reunião do Conselho de Administração, referentes ao item IV de sua Ata (Relatório Integrado e Relatório da Administração 2025). Ficou acordada a apresentação, na 191ª RCOAUD, a ser realizada em 28 de maio de 2026, de um relatório contendo a síntese da efetividade das ações adotadas até então, em atendimento às referidas recomendações.

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 189ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP