ELETRONUCLEAR S.A.
Rua da Candelária 65 – Centro – Rio de Janeiro – RJ, CEP: 20.091-020
www.eletronuclear.gov.br

Ata nº 19/2023/COAUD

Rio de Janeiro, 02 de junho de 2023.

ELETRONUCLEAR S.A.

NIRE: 33300158006 CNPJ: 42.540.211/0001-67

ATA DA 19ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA E DE RISCOS – COAUD

I. DATA, HORÁRIO E LOCAL: 02 de junho de 2023, das 14h às 15h30, realizada por reunião por videoconferência, na plataforma cisco webex.

II. CONVOCAÇÃO E QUÓRUM DE INSTALAÇÃO: Dispensada, com a participação dos membros do Comitê de Auditoria de Riscos da Eletronuclear: Srs. Fabio Malina Losso, Rosalia Maria Tereza Sergi Agati Camello, Jerônimo Antunes e Luís Henrique Bassi Almeida, conforme previsto no artigo 38 §3 do Estatuto Social da Eletronuclear S.A., aprovado pela 104ª Assembleia Geral Extraordinária dessa Empresa, realizada em 09 de dezembro de 2022. Para esta reunião houve o registro de uma ausência justificada pelo Sr. Leonardo de Paiva Rocha.

III. REGISTRO DE PARTICIPAÇÃO: Luis Otávio Artilheiro – Superintendência de Finanças, Daniel Bueno – Departamento de Captação, Garantias e Seguros, Carolina Santana – Departamento de Captação, Garantias e Seguros. Na secretaria dos trabalhos, Tatiana Lobo de Souza, Analista de Governança.

IV. PAUTA:

1) **Apresentação da Superintendência de Finanças - apresentação *covenants* dos contratos de financiamento e gestão, acompanhamento e controle dos contratos de seguro.**

2) **Reavaliação do Plano de Trabalho do COAUD.**

V. REGISTRO DA REUNIÃO:

1. A apresentação e anexo arquivados na plataforma Atlas.

1.1. O Superintendente de Finanças iniciou a reunião com a apresentação dos controles dos *covenants* para os 6 (seis) contratos de financiamento que possuem cláusulas de *covenants* de alguns contratos de financiamento, empréstimos e debêntures. Tendo como obrigação principal a apresentação trimestralmente relatório gerencial sobre a evolução física, financeira do projeto; cumprir as disposições aplicáveis aos contratos do BNDES; permitir ampla inspeção das obras do projeto por parte dos

D4Sign d9682e19-1b74-4957-af0d-a2684d7c7bce - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

representantes do BNDES; enviar para STN – Secretaria do Tesouro Nacional, quadrimestralmente, a posição dos créditos empenhados nos Contratos de Contragarantia junto à União, e no caso de Furnas a emissão de nota promissória no ato da assinatura e a cada dois anos, ao final do exercício, com posição em 31 de dezembro.

1.2. Os relatórios são auditados nos balanços contábeis por auditoria independente da PWC – *Pricewaterhouse Coopers*, da ENPBar- Empresa Brasileira de Participações em Energia Nuclear e Binacional e da Eletrobras, avaliados pela Superintendência Contábeis e pelo Departamento de Captação, Garantia e Seguros.

1.3. É importante ressaltar que a Eletronuclear não possui *covenants* contábeis financeiros que possam provocar vencimento antecipado

1.4. Os contratos de financiamento que a Eletronuclear possui *convenats* são: BNDES, Caixa Econômica Federal, Eletrobras, Furnas Centrais Elétricas e Banco Santander.

1.5. COAUD: todos os recebíveis estão empenhados como garantia?

1.6. Superintendência da Finanças: Nos contratos da Caixa Econômica, há garantias do Tesouro Nacional e contragarantias os recebíveis das Usinas de Angra 1 e Angra 2 na totalidade, não há um percentual. Então para após 2024 a proposta que está sendo estudada é utilizar um percentual da garantia dada para a Caixa no novo contrato com *Exim Banck - Export-Import Banck of The United States* para a Extensão de Vida Útil de Angra 1.

1.7. COAUD: o contrato com o banco Santander não prevê esta garantia? A Eletronuclear e ENBPar estão buscando empréstimo com o Tesouro Nacional para financiamento a longo prazo usando como garantias os recebíveis de Angra 1.

1.8. Superintendência Financeira: o Tesouro Nacional entende que após 2024 os recebíveis de Angra 1 podem ser utilizados no contrato com o Banco Americano. É necessário o aceite do Tesouro. A estratégia estudada pela Eletronuclear é utilizar o entendimento do Tesouro para buscar a captação de recursos no mercado e dar como garantias os recebíveis de Angra 1 tendo o aval do Tesouro Nacional.

1.9. Foi apresentado os principais contratos de seguros da empresa informando o processo de renovação e o controle dos contratos de seguros usa como ferramenta a planilha Excel e aplicativo Planner.

1.10. As principais coberturas de seguro são: a) Operacionais Riscos Nucleares da Central Nuclear Almirante Álvaro Alberto – CNAA com cobertura para danos materiais e responsabilidade civil possui valor em risco de $ 3,65 bilhões de dólares e limite máximo de indenização LMI $1,35 bilhões de dólares, a primeira renovação será em outubro/2023; b) Engenharia das Obras de Angra 3 que compreende engenharia, armazenagem e responsabilidade civil com valor de riscos de R$ 11,5 bilhões e LMI R$ 2,03 bilhões e está na sua segunda renovação; c) D&O – *Directors & Officers* a modalidade de seguro que visa proteção para os administradores da empresa possui cobertura é abrangente a todos administradores da empresa, possuindo LMI de R$ 70 milhões e está na segunda renovação.

D4Sign d9682e19-1b74-4957-af0d-a2684d7c7bce - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

1.11. Foi explicado pelo Superintendente de Finanças que o processo de licitação para o contrato do seguro de Operacionais Riscos Nuclear CNAA é muito específico e requer um *pool* de empresas estrangeiras para o resseguro.

1.12. Item 02 da pauta: o atual Plano de Trabalho será mantido e será realizado um acompanhamento da evolução do trabalho.

1.13. Para a próxima reunião do Comitê:

- a apresentação de riscos irá focar no risco cambial, negociação com a ANEEL – Agência Nacional de Energia Elétrica sobre o PSMO (Pessoas, Material, Serviços de Terceiros e Outras despesas) e a relação com o risco cambial;
- Solicitar a Coordenação de Governança Empresarial o fluxo de informações para o COAUD para assegurar que temas objetos de análise do comitê sejam apreciados antes das reuniões do Conselho de Administração.

VI. ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada a reunião.

_____
Fabio Malina Losso
Membro do COAUD
Coordenador do Comitê em Exercício

_____
Jerônimo Antunes
Membro do COAUD

_____
Luís Henrique Bassi Almeida
Membro do COAUD

_____
Rosalia Maria Tereza Sergi Agati Camello
Membro do COAUD

_____
Tatiana Lobo de Souza
Analista de Governança
Coordenação de Governança Empresarial

D4Sign d9682e19-1b74-4957-af0d-a2684d7c7bce - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

Ata nº 19 2023 COAUD pdf

Código do documento d9682e19-1b74-4957-af0d-a2684d7c7bce

Assinaturas

FABIO MALINA LOSSO
Certificado Digital
fabiomalinalosso@gmail.com
Assinou

LUIS HENRIQUE BASSI ALMEIDA:84670312120
Certificado Digital
lhbassi@gmail.com
Assinou

JERONIMO ANTUNES:90126939853
Certificado Digital
jacoaud@eletronuclear.gov.br
Assinou

ROSALIA MARIA TEREZA SERGI AGATI CAMELLO:30620058153
Certificado Digital
ro.agati@gmail.com
Assinou

Tatiana Lobo de Souza
tatilob@eletronuclear.gov.br
Assinou

Tatiana Lobo de Souza

Eventos do documento

07 Sep 2023, 21:42:26
Documento d9682e19-1b74-4957-af0d-a2684d7c7bce **criado** por KEILA PATRÍCIA DE OLIVEIRA NEVES (fc5a4784-01ab-4ddc-8254-fd4e79cc0b9a). Email:keila@eletronuclear.gov.br. - DATE_ATOM: 2023-09-07T21:42:26-03:00

07 Sep 2023, 21:44:40
Assinaturas **iniciadas** por KEILA PATRÍCIA DE OLIVEIRA NEVES (fc5a4784-01ab-4ddc-8254-fd4e79cc0b9a). Email: keila@eletronuclear.gov.br. - DATE_ATOM: 2023-09-07T21:44:40-03:00

07 Sep 2023, 22:08:26
KEILA PATRÍCIA DE OLIVEIRA NEVES (fc5a4784-01ab-4ddc-8254-fd4e79cc0b9a). Email: keila@eletronuclear.gov.br. **ADICIONOU** o signatário **tatilob@eletronuclear.gov.br** - DATE_ATOM: 2023-09-07T22:08:26-03:00

13 Sep 2023, 16:11:28
TATIANA LOBO DE SOUZA **Assinou** (080cd4ea-4e2e-42da-98d1-ba59279b26e9) - Email:

tatilob@eletronuclear.gov.br - IP: 187.16.71.196 (mvx-187-16-71-196.mundivox.com porta: 31368) - Geolocalização: -22.911 -43.2093 - Documento de identificação informado: 047.478.237-94 - DATE_ATOM: 2023-09-13T16:11:28-03:00

14 Sep 2023, 10:32:40
ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - FABIO MALINA LOSSO **Assinou** Email: fabiomalinalosso@gmail.com. IP: 138.204.24.152 (152.24.204.138.rfc6598.dynamic.copelfibra.com.br porta: 4242). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=ORDEM DOS ADVOGADOS DO BRASIL CONSELHO FEDERAL,OU=AC OAB G3,OU=A3,CN=FABIO MALINA LOSSO. - DATE_ATOM: 2023-09-14T10:32:40-03:00

15 Sep 2023, 17:23:59
ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - JERONIMO ANTUNES:90126939853 **Assinou** Email: jacoaud@eletronuclear.gov.br. IP: 187.89.75.218 (ip-187-89-75-218.user.vivozap.com.br porta: 56880). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC SERASA RFB v5,OU=A3,CN=JERONIMO ANTUNES:90126939853. - DATE_ATOM: 2023-09-15T17:23:59-03:00

18 Sep 2023, 18:01:58
ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - LUIS HENRIQUE BASSI ALMEIDA:84670312120 **Assinou** Email: lhbassi@gmail.com. IP: 189.112.125.193 (189-112-125-193.static.ctbctelecom.com.br porta: 48170). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC DIGITALSIGN RFB G2,OU=A3,CN=LUIS HENRIQUE BASSI ALMEIDA:84670312120. - DATE_ATOM: 2023-09-18T18:01:58-03:00

19 Mar 2024, 17:14:56
ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - ROSALIA MARIA TEREZA SERGI AGATI CAMELLO:30620058153 **Assinou** Email: ro.agati@gmail.com. IP: 189.120.79.44 (bd784f2c.virtua.com.br porta: 30466). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC DIGITALSIGN RFB G2,OU=A3,CN=ROSALIA MARIA TEREZA SERGI AGATI CAMELLO:30620058153. - DATE_ATOM: 2024-03-19T17:14:56-03:00

Hash do documento original
(SHA256):04afd4bd2abeb261bc3bfdbc58925e5b8d8782fa3a8e4a01aeedc44d2212c5cb
(SHA512):ab7c18b172eadb30cf1f4a4ccf391450c17353d91a5c9cc0b0370f5d5deaeec59c99e0b1cb379c3e4d52cdba882f2058e7a79f7485aebbff12e70737966e5522

Esse log pertence **única** e **exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign