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

Ata nº 20/2023/COAUD

Rio de Janeiro, 07 de junho de 2023.

ELETRONUCLEAR S.A.

NIRE: 33300158006 CNPJ: 42.540.211/0001-67

ATA DA 20ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA E DE RISCOS – COAUD

I. DATA, HORÁRIO E LOCAL: 07 de junho de 2023, das 09h às 11h, realizada por reunião por videoconferência, na plataforma 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 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 duas ausências justificadas (Srs. Leonardo de Paiva Rocha e Luís Henrique Bassi Almeida)

III. REGISTRO DE PARTICIPAÇÃO: Augusto Parente – Superintendência de Processos, Riscos e Conformidade; Filipe Petini – Departamento de Gestão de Riscos e Controles Internos; Bruno Estanqueira – Assistente da Diretoria Técnica e Edson Kuramoto – Superintendente de Combustível e Análise de Segurança. Na secretaria dos trabalhos, Tatiana Lobo de Souza, Analista de Governança.

IV. PAUTA:

1) **Apresentação de Riscos e Controles Internos;**

2) **Extra Pauta: RDE 1711 PRDE DT 029 23 - contrato de inexigibilidade de contratação com a Westinghouse**

V. REGISTRO DA REUNIÃO:

1. As apresentações e os anexos estão arquivados na plataforma Atlas.

1.1. O Assistente da Diretoria Técnica fez a introdução da apresentação PRDE DT 029 23 referente ao contrato de inexigibilidade da contratação com a Westinghouse e passou a palavra para

D4Sign 3b023656-fd8a-4a98-8a51-048f8672bc15 - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

o Superintendente de Combustível e Análise de Segurança para apresentar a matéria técnica do Contrato.

1.2. Refere-se à aprovação e encaminhamento para ratificação do Conselho de Administração o Ato de Inexigibilidade IL Nº DAI.A – 035/23, relativo à contratação da *Westinghouse Electric Company, LLC (WEC)* para prestação de serviços de blindagem *(Fuel Armoring)* em 24 (vinte e quatro) elementos combustíveis usados da unidade 1 da Central Nuclear Almirante Álvaro Alberto – CNAAA – sendo 08 (oito) na parada 1P28 e 16 (dezesseis) na parada 1P29, a depender da extensão do dano observado durante a operação da Usina. O escopo também inclui a aquisição dos materiais necessários para realização das duas campanhas de blindagem dos elementos combustíveis (varetas sólidas de aço inoxidável para substituição das varetas de combustível e tubos de travamento).

1.3. Foi apresentado a justificativa de preço: foi considerado para a avaliação do preço ofertado pela Westinghouse Electric Company, tendo como base a necessidade da contratação dos serviços desta empresa, a qual apresentou a Proposta No. LTR-AMERMKG-23-1673, Rev.2. A compatibilidade do preço foi verificada pela comparação com o contrato para realização do *fuel armoring* na parada 1P27 (DAI.A/CT-450005735) atualizado e com outros contratos firmados com a ET. Para a aquisição há recursos orçamentários.

1.4. A aquisição é necessária com 04 (quatro) meses de antecedência antes do início da Parada da Usina Angra 1, pois há necessidade de obtenção de vistos e do número do contrato para fabricação das varetas de aço inox, previsto para final de outubro.

1.5. A *Westinghouse Electric Company* juntamente com a empresa Framatome detém os projetos originais das usinas.

1.6. Conforme solicitado pelo Conselho de Administração na 508ª Reunião realizada em 31 de maio de 2023, as RDEs referentes as contratações irão ser apreciadas pela COAUD antes de serem encaminhadas para o Conselho de Administração.

1.7. A proposta para Aprovação e encaminhamento para ratificação do Conselho de Administração do Ato de Inexigibilidade IL Nº DAI.A – 035/23 relativo à contratação da Westinghouse Electric Company, LLC (WEC) para prestação para de serviços de blindagem (Fuel Armoring) em 24 (vinte e quatro) elementos combustíveis usados da unidade 1 da Central Nuclear Almirante Álvaro Alberto – CNAAA, no valor total estimado de US$ 3.822.069,52, equivalentes a R$ 18.772.477,00, com impostos foi apreciada pelo COAUD que solicitou um prazo para analisar a documentação, uma vez que a matéria foi disponibilizada na véspera da reunião.

1.8. O comitê questionou o fluxo de informações e a atribuição dada para a análise das RDEs relativas as contratações.

1.9. O segundo item da pauta foi apresentado pelo Superintende de Processos, Riscos e Conformidade que mostrou a Matriz de Riscos Corporativos com os 14 (quatorze) riscos priorizados para o ano de 2023 e o apetite a riscos definido em 2019 de forma qualitativa como moderado.

1.10 Em relação aos riscos priorizados, o COAUD questionou qual o escopo que será trabalhado para o risco R10 - Gestão de ativos ineficiente gerando perda de receita. O Superintende e o analista de riscos não souberam especificar e responder ao comitê. Sendo que este tema deverá retornar a pauta para futura reunião.

D4Sign 3b023656-fd8a-4a98-8a51-048f8672bc15 - 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 O Comitê ressaltou que houve uma evolução desde a primeira apresentação onde somente 05 (cinco) riscos foram apresentados dos 14 (quatorze) priorizados. Ressaltou que é importante demonstrar o cronograma e como estão sendo monitorados, fazendo um esforço para concluir o trabalho.

1.12 O Superintendente informou que o Risco Cibernético não foi concluído porque o *Risk Owner* solicitou mais tempo para análise. Acrescentou que a gestão de riscos possui uma posição mais conservadora, mitigando os riscos médio, alto e críticos e que talvez a partir do próximo ano o risco R14 Falhas na Gestão do Contencioso não será mais monitorado. Esclareceu que até agosto/2023 todos os riscos priorizados estarão monitorados.

1.13 Para o risco R2 - Processo de transferência dos elementos combustíveis (a identificar) foi explicado que o processo de transferência dos elementos combustíveis será iniciado para a unidade de armazenamento à seco e um novo mapeamento será realizado.

1.14 O COAUD questionou se o risco R8 - Fluxo de caixa ineficaz não é uma consequência do risco R9 - Falta de mecanismos para a captação de recursos financeiros para a Empresa. O analista de riscos informou que não, o R9 é sobre os mecanismos de captação e o R8 é sobre o gerenciamento.

1.15 O COAUD comentou qual o escopo para o risco R9 - Falta de mecanismos para a captação de recursos financeiros para a Empresa e se está sendo considerado a captação de recursos para Angra 3.

1.16 O comitê indagou sobre o motivo de uma empresa altamente alavancada como a Eletronuclear não está sendo considerado o endividamento como um todo. Para o comitê não há como dividir o risco para Angra 3 e dizer que o risco está mitigado. Por que a gestão de riscos analisa somente Angra 1 e Angra 2, acrescentando como será realizado o monitoramento deste risco. Para o COAUD o risco R9 - Falta de mecanismos para a captação de recursos financeiros para a Empresa está como residual na categoria vermelha – risco alto e não amarelo – risco médio. A Abordagem precisa ser reavaliada e este risco precisa ser apresentado ao Conselho de Administração;

VI. RECOMENDAÇÕES:

1.1 Apresentação mensal do Departamento de Gestão de Riscos e Controles Internos. O Superintende de Processos, Riscos e Conformidade concordou com a solicitação.

1.2 Reavaliação da abordagem para o risco R9 - Falta de mecanismos para a captação de recursos financeiros para a Empresa, incluindo a Usina Angra 3.

1.3 Definição do escopo para o risco R10 - Gestão de ativos ineficiente gerando perda de receita.

1.4 Reunião com o Coordenador de Governança Empresarial sobre o fluxo de informação para o COAUD

D4Sign 3b023656-fd8a-4a98-8a51-048f8672bc15 - Para confirmar as assinaturas acesse https://secure.d4sign.com.br/verificar
Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.

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

_____	_____
Fabio Malina Losso Membro do COAUD	Jerônimo Antunes Membro do COAUD
_____	_____
Rosalia Maria Tereza Sergi Agati Camello Membro do COAUD	Tatiana Lobo de Souza Analista de Governança Coordenação de Governança Empresarial

D4Sign 3b023656-fd8a-4a98-8a51-048f8672bc15 - 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 20 2023 COAUD pdf

Código do documento 3b023656-fd8a-4a98-8a51-048f8672bc15

Assinaturas

FABIO MALINA LOSSO
Certificado Digital
fabiomalinalosso@gmail.com
Assinou

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

25 Aug 2023, 11:58:13
Documento 3b023656-fd8a-4a98-8a51-048f8672bc15 **criado** por KEILA PATRÍCIA DE OLIVEIRA NEVES (fc5a4784-01ab-4ddc-8254-fd4e79cc0b9a). Email:keila@eletronuclear.gov.br. - DATE_ATOM: 2023-08-25T11:58:13-03:00

25 Aug 2023, 12:07:18
Assinaturas **iniciadas** por KEILA PATRÍCIA DE OLIVEIRA NEVES (fc5a4784-01ab-4ddc-8254-fd4e79cc0b9a). Email: keila@eletronuclear.gov.br. - DATE_ATOM: 2023-08-25T12:07:18-03:00

25 Aug 2023, 12:16:57
ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - FABIO MALINA LOSSO **Assinou** Email: fabiomalinalosso@gmail.com. IP: 138.204.24.153 (153.24.204.138.rfc6598.dynamic.copelfibra.com.br porta: 5978). 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: 2023-08-25T12:16:57-03:00

12 Sep 2023, 10:26:25
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: 54878). 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: 2023-09-12T10:26:25-03:00

13 Sep 2023, 16:13:10
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: 32234) - Geolocalização: -22.911 -43.2093 - Documento de identificação informado: 047.478.237-94 - DATE_ATOM: 2023-09-13T16:13:10-03:00

19 Mar 2024, 17:22:17
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: 33266). 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: 2024-03-19T17:22:17-03:00

Hash do documento original
(SHA256):9fa05c15ba0ad06219f7ee023a537b6422022de7750ce0cebdefef21ce19655f
(SHA512):240366431e32530f671df4f9ac623ea216c651ce9ecbede6f577739ce9325b4509469d123b91e6f69fbe1188a8d6423932b649558bd8fb34ff3c4612b344ed45

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

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign