

**ELETRONUCLEAR S.A.**  
**CNPJ 42.540.211/0001-67**

**EXTRATO DA ATA DA 18ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA E DE RISCOS – COAUD  
DA ELETRONUCLEAR S.A.**

**I. DATA, HORÁRIO E LOCAL:** 26 de maio de 2023, das 14h às 17h, 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. Luís Henrique Bassi Almeida, Rosália Maria Tereza Sergi Agati Camello, Fabio Malina Losso e Leonardo de Paiva Rocha 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 registro de uma ausência justificada, Sr. Jerônimo Antunes.

**III. REGISTRO DE PARTICIPAÇÃO: Item 1:** Adriana E. Asenjo Silva, Auditora chefe, Marcelo Marques Galo, chefe do Departamento de Auditoria Interna – DAI.CA e André Riberio Mignani, Chefe do Departamento de Atendimento aos Órgãos de Controle – DOC.CA; Augusto Parente, Superintendente de Processos, Riscos e Conformidade, Marcus Paulo Quintanilha Rossas, Departamento de Gestão de Riscos e Controles Internos, David Espinha F. da Costa - Chefe do Departamento de Previdência Complementar e Assistência à Saúde – DPS.A; e Vanessa Novaes – DPS.A.

**IV. PAUTA:**

**1. Auditoria Interna:**

- Overview do relatório de auditoria
- Trabalho de Auditoria em Segurança Cibernética - Procedimentos de Teste

**2. Apresentação Departamento de Gestão de Riscos e Controles Internos:**

- Apresentar definição do Appetite a Risco da Empresa
- Não obtenção das Licenças para a extensão da vida útil de Angra 1
- Fluxo de caixa ineficaz
- Falta de mecanismos para a captação de recursos financeiros para a Empresa (orçamento)
- Gestão ambiental inadequada quanto ao regramento e monitoramento •
- Falhas na gestão do contencioso
- Insucesso nas atividades da linha crítica de Angra 3 (Deloitte)

**3. Departamento de Previdência Complementar e Assistência à Saúde:**

- Análise do Déficit do plano BD – Nucleos

Obs: Tema informativo – Este assunto já foi apreciado pelo Conselho de Administração

**(assinado eletronicamente)**

*Alessandra Lopes Costa Alves dos Santos*  
*Coordenadora de Governança Corporativa*